

SPECIJALNA BOLNICA ZA ORTOPEDIJU, BIOGRAD NA MORU

Obrazloženje

GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

ZA RAZDBOLJE 01.01.2023 - 31.12.2023

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 dospjelih 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 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	indeks
		1.	2.	3.	4(3/2)
6	PRIHODI POSLOVANJA	8.065.793,45	12.146.713,00	10.191.654,56	83,90
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	
	UKUPNO PRIHODI (6+7)	8.065.793,45	12.146.713,00	10.191.654,56	83,90
3	RASHODI POSLOVANJA	7.942.351,72	9.262.873,00	9.275.421,48	100,14
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	404.459,35	460.921,00	444.984,50	96,54
	UKUPNO RASHODI (3+4)	8.346.811,07	9.723.794,00	9.720.405,98	99,97
	RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-281.017,61	2.422.919,00	471.248,58	19,45
B. RAČUN FINANCIRANJA					
	BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	indeks
8	PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	
5	IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0	0	
	RAZLIKA (8 - 5) NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
	NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	indeks
	MANJAK PRIHODA IZ PREDHODNE GODINE (PRENESENI)	-5.978.464,41	-6.259.482,03	-6.252.684,21	99,89
	MANJAK /VIŠAK TEKUĆE GODINE	-281.017,61	2.422.919,00	471.248,58	19,45
	UKUPAN NEPOKRIVEN MANJAK NA KRAJU RAZDOBLJA	-6.259.482,03	-3.836.563,03	-5.781.435,63	150,69
	DIO MANJKA IZ PRETHODNE GODINE IZ AKCIJSKOG PLANA	-2.151.073,86	-2.422.919,00	-2.422.919,00	100,00
9.	VIŠAK/MANJAK+NETO FINANCIRANJE+ DIO MANJKA IZ PRETHODNE GODINE KOJI ĆE SE POKRITI IZ AKCIJSKOG PLANA	-2.432.091,47	0,00	-1.951.670,42	

Financijski rezultat poslovanja za 2023. Specijalne bolnice za ortopediju, Biograd na Moru

Prihodi poslovanja	10.191.654,56
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00
PRIHODI (ukupno)	10.191.654,56
Rashodi poslovanja	9.275.421,48
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	444.984,50
RASHODI (ukupno)	9.720.405,98
1. RAZLIKA (prihodi - rashodi)	471.248,58
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)	471.248,58
Planirano pokriće manjka iz Akcijskog plana za tekuću godinu	-2.422.919,00
Višak/Manjak prihoda i primitaka tekuće godine i planirano pokriće manjka iz Akcijskog plana	-1.951.670,42
4. Preneseni manjak prihoda	-6.252.684,21
5. Manjak prihoda raspoloživ u slijedećem razdoblju (3+4)	-5.781.435,63

III.

Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna Specijalne bolnice za ortopediju, Biograd na Moru za 2023. 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,

OBRAZLOŽENJE

1. opći dio Proračuna

- 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.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO	8.065.793,45	10.984.227,00	12.146.713,00	10.191.654,56	126,36	83,90
6 PRIHODI POSLOVANJA	8.065.793,45	10.984.227,00	12.146.713,00	10.191.654,56	126,36	83,90
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00		
RASHODI UKUPNO	8.346.811,07	8.561.308,00	9.723.794,00	9.720.405,98	116,48	99,97
3 RASHODI POSLOVANJA	7.942.351,72	8.159.471,40	9.262.873,00	9.275.421,48	116,78	100,14
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	404.459,35	401.836,60	460.921,00	444.984,50	110,02	96,54
RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-281.017,61	2.422.919,00	2.422.919,00	471.248,58	-167,89	19,45

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	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	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	0,00	0,00		
PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-5.978.484,41	-6.259.482,03	-6.259.482,03	-6.252.684,21	104,59	99,89
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-6.259.482,03	-3.836.563,03	-3.836.563,03	-5.781.435,63	92,36	150,69

U „koloni 2“ prikazani su ukupni prihodi i rashodi u 2022. godini, manjak ostvaren u 2022. godini, preneseni manjak iz prethodnih godina te prijenos kumulativnog manjka u slijedeće razdoblje. U „koloni 3“ prikazani su isti pokazatelji prilikom izrade I. rebalansa 2023. godine, usvojenog od strane Upravnog vijeća dana 26. svibnja 2023. godine pod brojem odluke 05-6/1/3/2023. U „koloni 4“ prikazani su pokazatelji tekućeg plana, odnosno drugog rebalansa 2023. godine koji je na snazi od 30. studenoga 2023. godine pod brojem odluke 05-14/1/5/2023. U „koloni 5“ prikazano je ostvarenje, odnosno izvršenje 2023. godine. Indeksi se odnose na usporedbu ostvarenja 2023. godine u odnosu na izvršenje u 2022. godini i u odnosu na II. rebalans plana 2023. godine.

U prvom i drugom rebalansu 2023. godine izvršeno je pokriće manjka u iznosu 2.422.919,00 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: 05-2/1/6/2023 od 28. veljače 2023. godine usvojilo Višegodišnji plan uravnoteženja iz prethodnih razdoblja temeljem postignutog financijskog rezultata u iznosu -6.259.482,03 € 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:

2023 - pokriće manjka u iznosu 2.422.919,00 €
 2024 - pokriće manjka u iznosu 2.069.353,00 €
 2025 - pokriće manjka u iznosu 1.767.210,03 €

U izvještajnom razdoblju nije ostvareno predviđano pokriće manjka u iznosu 2.422.919,00 eura, već je ostvaren višak prihoda i rashoda u iznosu 471.248,58 eura, te smanjenje manjka prethodnog razdoblja zbog smanjenja/otpisa obveze iz prethodnog razdoblja u iznosu 6.797,82 eura. Stoga je korigirani preneseni manjak iz 2022. godine u iznosu 6.252.64,21 euro što u zbroju sa viškom tekućeg razdoblja, daje kumulativan manjak koji se prenosi u slijedeće razdoblje u iznosu od 5.781.435,63 eura. Navedeni manjak je smanjen za 7,64% u odnosu na preneseni manjak iz 2022. godine.

- Račun prihoda i rashoda

a) Ostvareni prihodi i primici za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine iznose **10.191.654,56 eura**

Prihodi poslovanja	10.191.654,56 eura
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00 eura
PRIHODI (ukupno)	10.191.654,56 eura

Prihodi poslovanja ostvareni u izvještajnom razdoblju iznose 10.191.654,56 eura – 83,90% od plana koji iznosi 12.146.713,00 eura, te 126,36% od ostvarenih prihoda 2022. koji iznose 8.065.793,45 eura.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI PRIHODI		8.065.793,45	10.984.227,00	12.146.713,00	10.191.654,56	126,36	83,90
6	Prihodi poslovanja	8.065.793,45	10.984.227,00	12.146.713,00	10.191.654,56	126,36	83,90
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.401.547,72	80.015,00	1.822.697,00	2.032.456,64	145,02	111,51
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	59.400,24	57.976,00	1.652.654,00	1.104.598,12	1.859,59	66,84
6341	Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	59.400,24	57.976,00	1.652.654,00	1.104.598,12	1.859,59	66,84
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.342.147,48	22.039,00	170.043,00	927.858,52	69,13	545,66
6361	Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.310.884,00		121.452,00	879.621,67	67,10	724,25
6362	Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	31.263,49	22.039,00	48.591,00	48.236,85	154,29	99,27
64	Prihodi od imovine	1,22	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
641	Prihodi od financijske imovine	1,22	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1,22	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	743.689,01	1.423.983,00	1.164.528,00	810.989,72	109,05	69,64
652	Prihodi po posebnim propisima	743.689,01	1.423.983,00	1.164.528,00	810.989,72	109,05	69,64
6526	Ostali nespomenuti prihodi	743.689,01	1.423.983,00	1.164.528,00	810.989,72	109,05	69,64
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	156.411,43	226.667,00	203.974,00	108.507,31	69,37	53,20
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	79.498,22	92.980,00	110.000,00	64.918,53	81,66	59,02
6614	Prihodi od prodaje proizvoda i robe	3.825,34	0,00	135,00	135,00	3,53	100,00
6615	Prihodi od pruženih usluga	75.672,88	92.980,00	109.865,00	64.783,53	85,61	58,97
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	76.913,21	133.687,00	93.974,00	43.588,78	56,67	46,38
6631	Tekuće donacije	981,16	59.725,00	4.500,00	3.158,60	321,92	70,19
6632	Kapitalne donacije	75.932,05	73.962,00	89.474,00	40.430,18	53,25	45,19
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5.763.287,27	9.253.062,00	8.955.014,00	7.238.543,49	125,60	80,83
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	341.352,31	278.717,00	278.717,00	278.717,00	81,65	100,00
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	63.843,59	66.361,40	66.361,00	66.361,40	103,94	100,00
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	277.508,72	212.355,60	212.356,00	212.355,60	76,52	100,00
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	5.421.934,95	8.974.345,00	8.676.297,00	6.959.826,49	128,36	80,22
6731	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	5.421.934,95	8.974.345,00	8.676.297,00	6.959.826,49	128,36	80,22
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	856,80	499,00	499,00	1.157,40	135,08	231,94
683	Ostali prihodi	856,80	499,00	499,00	1.157,40	135,08	231,94
6831	Ostali prihodi	856,80	499,00	499,00	1.157,40	135,08	231,94
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		

63 – Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Prihodi od pomoći ostvareni su u iznosu od 2.032.456,64 eura – 111,51% od planiranih 1.822.697,00 eura, a odnose se na:

- **Tekuće Pomoći od izvanproračunskih korisnika u iznosu 1.104.598,12 eura**

Temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o isplati namjenske pomoći za podmirivanje 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:022-03/23-04/246,

UR.BROJ: 50301-04/25-23-2 od 15. lipnja 2023. godine u Zagrebu, te sklopljenog Ugovora o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava između Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i Zadarske županije KLASA: 011-01/23-01/23, UR. BROJ: 338-01-05-05-23-26 od 16. lipnja 2023. godine u Zagrebu, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje doznačio je 28. lipnja 2023. godine namjensku pomoć u iznosu **513.664,00 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 2023. godine na osnovnom računu 63414- Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a.

Temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o isplati namjenske pomoći za podmirivanje 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: 022-03/23-04/381, URBROJ: 50301-04/25-23-3 od 27. rujna 2023. godine u Zagrebu, te sklopljenog Ugovora o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava između Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje i Zadarske županije KLASA: 011-01/23-01/23, URBROJ: 338-01-05-05-23-124) od 29. rujna 2023. godine u Zagrebu, Hrvatski zavod za zdravstveno osiguranje doznačio je 11. listopada 2023. godine namjensku pomoć u iznosu **540.507,00 eura**.

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. 459-23, 457-23,458-23 I 1074-23) u iznosu 50.427,12 eura.

- **Tekuće i kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan u iznosu 927.858,52 eura - 545,66% u odnosu na planiranih 170.043,00 eura.**
- Provedba I. Faze Odluke Vlade Republike Hrvatske o namjenskoj pomoći zdravstvenim ustanovama čiji je osnivač Republika Hrvatska i jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave Klasa: 022-03/23-04/280 URBroj: 50301-04/12-23-3, Zagreb, 27. srpnja 2023, a temeljem Upute za provedbu Odluke o isplati namjenske pomoći zdravstvenim ustanovama za pokriće troškova po isplaćenim pravomoćnim sudskim presudama koje se odnose na sporove za isplatu razlike plaće zbog ne uvećanja osnovice za 6%. s isplatom do 31.3.2023, KLASA: 011-02/23-11/14, URBROJ: 534-07-2-1/2-23-6 od 17. kolovoza 2023. godine u Zagrebu i sklopljenog Ugovora o načinu utroška sredstava namjenske pomoći za zdravstvene ustanove čiji je osnivač županija između ministarstva zdravstva i Zadarske županije KLASA: 510-10/23-01/10, URBROJ: 2198-01-23-3 od 28. kolovoza 2023. godine u Zadru. Specijalna bolnica za ortopediju po istoj osnovi isplatila je dobavljače za lijek i medicinski potrošni materijal u iznosu **36.679,20 €**.
- Vlada Republike Hrvatske dana 30. studenoga 2023. u Zagrebu, KLASA: 022-03/23-04/165 URBROJ: 50301-04/12-23-4, donosi Odluku o isplati namjenske pomoći za podmirivanje dijela dospjelih obveza bolničkih zdravstvenih ustanova kojima su osnivači županije prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala, u iznosu od **280.485,00 eura** za Specijalnu bolnicu za ortopediju Biograd na Moru, te Ministarstvo zdravstva i Zadarska županija potpisuju Ugovor o načinu utroška namjenskih financijskih sredstava KLASA: 510-10/23-01/13 URBROJ: 2108-01-23-3 u Zadru 4.12.2023. godine.
- Temeljem Upute za provedbu II. FAZE odluke vlade za isplatu pravomoćnih sudskih presuda za osnovicu 6% (KLASA: 011-02/23-11/14; URBROJ: 534-07-1-1/8-23-9 od 14. studenoga 2023. godine u Zagrebu), o isplati namjenske pomoći zdravstvenim ustanovama za pokriće troškova po isplaćenim pravomoćnim sudskim presudama koje se odnose na sporove za isplatu razlike plaće zbog ne uvećanja osnovice za 6%., a odnosi se na refundaciju isplata do 31.8.2023.,po istoj osnovi isplaćeni su dobavljači za lijek i medicinski potrošni materijal u iznosu **19.996,36 €**.
- Temeljem Upute za provedbu Odluke o isplati razlike iznosa uvećanja plaće za prekovremeni rad radnicima u djelatnosti zdravstva i zdravstvenog osiguranja („Narodne novine“, br. 101/21 i 147/21.,) KLASA: 030-01/22-01/02, URBROJ: 534-07-1-1/10-23-3 od 16. studenoga 2023. godine u Zagrebu, provodi se IV. FAZA za isplatu po pravomoćnim sudskim presudama isplaćenim do 31. kolovoza 2023. godine, isplate radnicima koji nisu pokrenuli spor, te onima koji su pokrenuli spor i odustali od tužbe, po istoj osnovi isplaćeni su dobavljači za lijek i medicinski potrošni materijal u iznosu **64.668,73 €**.
- Ministarstvo zdravstva je temeljem Odluke o isplati namjenske pomoći za podmirivanje dijela dospjelih obveza bolničkih zdravstvenih ustanova kojima su osnivači županije prema dobavljačima lijekova,

potrošnog i ugradbenog medicinskog materijala od 21. prosinca 2023. godine, isplatilo Zadarskoj županiji iznos od **477.684,00 eura** za Specijalnu bolnicu za ortopediju, Biograd na moru, kojima je ustanova smanjila obveze prema dobavljačima za lijek i medicinski potrošni materijal.

- Temeljem Ugovora o dodjeli potpore male vrijednosti br. 3/2023, KLASA: 500-01/23-04/04, UR.BROJ: 534-03-1-2-23-19 od 16. lipnja 2023., na temelju provedenog Javnog poziva na dostavu projektnih prijedloga „Ulaganje u medicinsko rehabilitacijsku opremu i opremu za provođenje programa medicinskog wellnesa u svrhu unapređenja i podizanja kvalitete pružanja zdravstvenih usluga u zdravstvenom turizmu“, Ministarstvo zdravstva dodijelilo je 70% (20.780,76 eura) od ukupnog prihvatljivog troška iskazan s PDV-om, dok je 30% (8.906,04 eura) isplaćeno iz vlastitih sredstava Specijalne bolnice za ortopediju, Biograd na moru. Nabava se odnosi na nabavku i dostavu uređaja za TECAR terapiju s kolicima i kompletnim priborom Ugovor broj 01-559/4-2023 od 2. listopada 2023. godine u ukupnom iznosu 14.487,50 eura, nadalje na nabavu i dostavu terapijskih ležajeva Ugovor broj 01-555/4-2023 od 2. listopada 2023. godine u ukupnom iznosu 4.230,55 eura, na nabavu i dostavu aparata za terapijski ultrazvuk s handsfree sondom Ugovor broj 01-558/4-2023 od 2. listopada 2023. godine u ukupnom iznosu 3.768,75 eura, te na nabavu i dostavu uređaja za pasivno razgibavanje koljena i gležnja Ugovor broj 01-557/4-2023 od 2. listopada 2023. godine u ukupnom iznosu 7.200,00 eura

65 – Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 810.989,72 eura – 69,64% od planiranih 1.164.528,00 eura, a odnose se na:

- Prihod od dopunskog osiguranja od strane HZZO u iznosu 702.911,47 eura
- Prihod od participacije i dopunskog osiguranja osiguravajućih kuća s kojima Specijalna bolnica za ortopediju ima sklopljene ugovore u iznosu od 108.078,25 eura

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 108.507,31 eura, 53,20 % od planiranih 203.974,00 eura sastoje se od:

- Prihoda od pruženih zdravstvenih usluga ostalim korisnicima, prihod od usluga najma prostora, naplate toplog obroka u iznosu 64.918,53 eura
- Prihod od Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna u iznosu 43.588,78 eura

Temeljem Zakona o izvršavanju Državnog proračuna za 2023. godinu, te pismenom napatku 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).

67- Prihodi iz proračuna

Prihod po ovoj osnovi ostvaren je u ukupnom iznosu od 7.238.543,49 eura, odnosno 80,83 % u odnosu na plan koji iznosi 8.955.014,00 eura, sastoji se od

- Prihoda iz decentraliziranih sredstava Zadarske županije u 100% izvršenju u odnosu na plan za financiranje rashoda poslovanja u iznosu 66.361,40 eura, te za financiranje rashoda za nefinancijsku imovinu u iznosu od 212.355,60 eura.
- Prihoda na temelju ugovornih obveza s HZZO u iznosu 6.959.826,49 eura, što je 80,22% u odnosu na planiranih 8.676.297,00 eura, a 128,36 % u odnosu na 5.421.934,95 eura ostvarenih 2022. godine.

b) UKUPNI RASHODI za razdoblje od 01.01. do 31.12.2023. godine iznose 9.720.405,98 eura

Rashodi poslovanja	9.275.421,48 eura
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	444.984,50 eura
RASHODI (ukupno)	9.720.405,98 eura

Rashodi poslovanja ostvareni u izvještajnom razdoblju iznose 9.275.421,48 eura– 100,14 % od plana koji iznosi 9.262.873,00 eura.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	TEKUĆI PLAN 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS** 7=5/4*100
1		2	3	4	5		
	UKUPNI RASHODI	8.346.811,07	8.561.308,00	9.723.794,00	9.720.405,98	116,46	99,97
3	Rashodi poslovanja	7.942.351,72	8.159.471,40	9.262.873,00	9.275.421,48	116,78	100,14
31	Rashodi za zaposlene	5.317.555,36	5.388.692,00	5.833.774,00	5.975.942,08	112,38	102,44
	311 Plaće (Bruto)	4.442.538,05	4.517.875,00	4.893.024,00	5.017.469,79	112,94	102,54
	3111 Plaće za redovan rad	4.424.968,82	4.517.875,00	4.893.024,00	5.017.469,79	113,39	102,54
	3114 Plaće za posebne uvjete rada	17.569,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
	312 Ostali rashodi za zaposlene	193.318,06	190.680,00	190.680,00	210.023,09	108,64	110,14
	3121 Ostali rashodi za zaposlene	193.318,06	190.680,00	190.680,00	210.023,09	108,64	110,14
	313 Doprinosi na plaće	681.699,25	680.137,00	750.070,00	748.449,20	109,79	99,78
	3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	681.692,95	680.067,00	750.000,00	748.413,72	109,79	99,79
	3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	6,30	70,00	70,00	35,48	563,62	50,69
32	Materijalni rashodi	2.538.739,89	2.683.089,40	3.341.409,00	3.228.434,44	127,17	96,62
	321 Naknade troškova zaposlenima	154.694,07	162.940,00	205.180,00	206.007,53	133,17	100,40
	3211 Službena putovanja	2.001,09	2.500,00	5.000,00	4.342,16	216,99	86,84
	3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	145.553,13	150.000,00	188.180,00	191.714,56	131,71	101,88
	3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	5.387,91	8.888,00	12.000,00	9.950,81	184,69	82,92
	3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.751,94	1.752,00	0,00	0,00	#DIV/0!	
	322 Rashodi za materijal i energiju	1.898.240,03	1.943.392,00	2.466.400,00	2.362.580,39	124,46	95,79
	3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	38.944,74	39.565,00	48.400,00	52.120,38	133,83	107,69
	3222 Materijal i sirovine	1.632.413,80	1.645.546,00	2.189.500,00	2.093.355,65	128,24	95,61
	3223 Energija	202.891,00	230.009,00	200.000,00	188.085,06	92,70	94,04
	3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	11.059,76	13.272,00	9.000,00	9.054,64	81,87	100,61
	3225 Sitni inventar i auto gume	12.628,86	12.000,00	17.000,00	18.283,76	144,78	107,55
	3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	301,88	3.000,00	2.500,00	1.680,90	556,81	67,24
323	Rashodi za usluge	411.330,68	482.175,40	563.015,00	554.275,66	134,75	98,45
	3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	13.245,01	14.570,00	14.570,00	14.264,30	107,70	97,90
	3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	92.335,14	102.196,40	120.000,00	121.182,89	131,24	100,99
	3233 Usluge promidžbe i informiranja	6.743,15	6.800,00	9.028,00	8.665,66	128,51	95,99
	3234 Komunalne usluge	78.404,93	98.000,00	115.241,00	115.487,73	147,30	100,21
	3235 Zakupnine i najamnine	6.793,98	7.433,00	7.433,00	7.233,13	106,46	97,31
	3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	14.699,23	14.000,00	24.051,00	25.173,80	171,26	104,67
	3237 Intelektualne i osobne usluge	60.962,50	60.000,00	116.490,00	112.688,24	184,85	96,74
	3238 Računalne usluge	30.758,81	65.034,00	41.952,00	31.236,29	101,55	74,46
	3239 Ostale usluge	107.387,92	114.142,00	114.250,00	118.343,62	110,20	103,58
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	14.961,01	0,00	795,00	7.032,73	47,01	884,62
	3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	14.961,01	0,00	795,00	7.032,73	47,01	884,62
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	59.514,10	94.582,00	106.019,00	98.538,13	165,57	92,94
	3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	6.761,22	8.213,00	8.213,00	8.213,43	121,48	100,01
	3292 Premije osiguranja	14.974,17	14.900,00	10.100,00	10.818,06	72,24	107,11
	3293 Reprerentacija	1.378,20	1.300,00	1.300,00	2.176,73	157,94	167,44
	3294 Članarine i norme	2.094,37	2.219,00	2.219,00	2.218,80	105,94	99,99
	3295 Pristojbe i naknade	22.049,39	6.700,00	13.865,00	12.107,65	54,91	87,33
	3296 Troškovi sudskih postupaka	775,62	15.928,00	25.000,00	23.742,20	3.061,08	94,97
	3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	11.481,14	45.322,00	45.322,00	39.261,26	341,96	86,63
34	Financijski rashodi	81.535,59	83.890,00	83.890,00	64.552,29	79,17	76,95
	343 Ostali financijski rashodi	81.535,59	83.890,00	83.890,00	64.552,29	79,17	76,95
	3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.626,62	3.982,00	3.982,00	2.671,57	101,71	67,09
	3433 Zatezne kamate	78.908,97	79.908,00	79.908,00	61.880,72	78,42	77,44
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	0,00	0,00	1.592,67		
	372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	0,00	0,00	1.592,67		
	3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00	0,00	0,00	1.592,67		
38	Ostali rashodi	4.520,87	3.800,00	3.800,00	4.900,00	108,39	128,95
	383 Kazne, penali i naknade štete	4.520,87	3.800,00	3.800,00	4.900,00	108,39	128,95
	3811 Tekuće donacije u novcu	663,61	0,00	0,00	0,00		
	3835 Ostale kazne	3.857,26	3.800,00	3.800,00	4.900,00	127,03	128,95

31 Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene iznose 5.975.942,08 eura -102,44% u odnosu na planiranih 5.833.774,00 eura.

Rashodi za zaposlene u odnosu na plan povećane su za 2,44%. Rashodi za zaposlene u odnosu na prethodnu godinu povećane su za 12,38%.

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.

Na porast rashoda za zaposlene su značajno utjecale Odluke Vlade RH (Uredba o visini minimalne plaće za 2023., povećanje osnovice plaće od listopada 2022 godine od 6%, od travnja 2023. godine 2%. Dodatkom I. Kolektivnom ugovoru i Dodatkom I. Temeljnog kolektivnog ugovoru ugovorne strane su suglasno utvrdile da će osnovica za izračun plaće za državne i javne službenike i namještenike u 2022. i 2023. iznositi kako slijedi: od 1.10.2022. do 31.12.2022. – 6.663,47 kuna bruto, od 1.1.2023. do 31.3.2023. - 884,39 eura bruto, od 1.4.2023. pa nadalje - 902,08 eura bruto.

Osnovica za izračun plaće od 1.10.2022. iznosi 6.663,47 kuna bruto, a primjenjuje se počevši s plaćom za mjesec listopad 2022. koja je isplaćena u mjesecu studenom 2022., od 1.1.2023. do 31.3.2023. iznosi 884,39 eura bruto dok se osnovica za izračun plaće od 1.4.2023. pa nadalje uvećava i iznosi 902,08 eura bruto koja je isplaćena u mjesecu svibnju 2023. pa nadalje. Dodatkom III. Temeljnog kolektivnog ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama mijenja se i dopunjuje Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (»Narodne novine«, br. 56/22, 127/22 i 58/23) te se uređuju materijalna prava službenika i namještenika u javnim službama. Osnovica za izračun plaće službenika i namještenika u javnim službama iz članka 49. Temeljnog kolektivnog ugovora, u 2023. i 2024. godini će iznositi 947,18 eura bruto počevši s plaćom za mjesec listopad 2023. godine, koja se isplaćuje u mjesecu studenom 2023. godine. Povećanje rashoda za Doprinos na plaće je u izravnoj korelaciji s Uredbom o visini minimalne plaće za 2023. godinu, te Sporazuma Vlade i sindikata o izmjeni osnovice.

32 Materijalni rashodi

Rashodi planirani na ovoj stavci, iznosili su 3.341.409,00 eura, dok su ostvareni rashodi 3.228.434,44 eura, što je smanjenje troška poslovanja za 3,38%, sastoji se od :

- Naknada troškova zaposlenima u iznosu 206.007,53 eura, 100,40% od planiranih 205.180,00 eura.
- Rashoda za materijal i energiju u iznosu 2.362.580,39 eura koji su u odnosu na planirano povećani za 4,21%, prvenstveno radi povećane potrošnje materijala i sirovina, budući je Ustanova imala i znatno više izvršenog rada temeljem ispostavljenih faktura.
- Rashoda za usluge u iznosu 554.275,66 eura, odnosno 98,45% od planiranih 563.015,00 eura
- Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa u iznosu od 7.032,73 eura
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u iznosu od 98.538,13 eura.

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi iznose 64.552,29 eura – 76,95 % u odnosu na planiranih 83.890,00 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 4.900 eura, odnosno 128,95% od planiranih 3.800,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni u izvještajnom razdoblju iznose **444.984,50 eura** – 96,54 % od plana koji iznosi 460.921,00 eura.

4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	404.459,35	401.836,60	460.921,00	444.984,50	110,02	96,54
41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	564,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
	412	Nematerijalna imovina	564,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4123	Licence	564,07			0,00	0,00	
42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	245.868,87	259.814,50	321.674,86	305.826,02	124,39	95,07
	422	Pojstrojenja i oprema	237.081,20	226.814,50	291.200,86	275.352,62	116,14	94,56
	4221	Uredska oprema i namještaj	13.114,67	6.718,07	15.155,88	15.154,40	115,55	99,99
	4222	Komunikacijska oprema	0,00		1.000,00	672,50		67,25
	4223	Oprema za održavanje i zaštitu	3.614,21			10.790,77		298,57
	4224	Medicinska i laboratorijska oprema	204.621,34	220.096,43	268.197,48	248.734,95	121,56	92,74
	4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	15.730,98		6.847,50	0,00	0,00	0,00
	423	Prijevozna sredstva	0,00	33.000,00	30.474,00	30.473,40		100,00
	4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	33.000,00	30.474,00	30.473,40		100,00
	426	Nematerijalna proizvedena imovina	8.787,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4262	Ulaganja u računalne programe	8.787,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	158.026,41	142.022,10	139.246,14	139.158,48	88,06	99,94
	451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	106.753,10	128.749,82	130.513,14	130.425,87	122,18	99,93
	4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	106.753,10	128.749,82	130.513,14	130.425,87	122,18	99,93
	452	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	51.273,31	13.272,28	8.733,00	8.732,61	17,03	100,00
	4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	51.273,31	13.272,28	8.733,00	8.732,61	17,03	100,00

Izdaci za kapitalna ulaganja/ **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** povećani su za 10,02% u odnosu na prethodno izvještajno razdoblje. Povećanje se u prvom redu odnosi na nabavku neophodne medicinske opreme, te dodatna ulaganja na građevinskim objektima. **Rashod za nabavu nefinancijske imovine** iznosi 444.984,50 eura. Povećanje se u prvom redu odnosi na nabavku neophodne medicinske opreme, a u najvećoj mjeri su financirani iz decentraliziranih sredstava, Ministarstva zdravstva, kapitalnih donacija i iz vlastitih sredstava.

Ekons. klas.	Naziv ekon. klas.	Saldo	IZVOR / FINANCIRANJE					
			Donacije	IZ DEC.	SI VLASTITI PRIBODI	SI DR. PRIBODI	SI POMOĆI ODJELNIS	SI DONACIJE 2023
Klasa 4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	444.984,50	212.355,60	121.793,74	20.780,76	27.456,09	33.930,18	28.668,13
422110	Računala i računalna oprema	14.014,14	3.015,88	10.998,26				
422120	Uredski namještaj	1.140,26		0,00		1.140,26		
4221	Uredska oprema i namještaj	15.154,40	3.015,88	10.998,26	0,00	1.140,26	0,00	0,00
422290	Ostala komunikacijska oprema sa pripa. instal	672,50		672,50				
4222	Komunikacijska oprema	672,50	0,00	672,50	0,00	0,00	0,00	0,00
422310	Oprema za grijanje i ventilaciju	5.943,27		3.943,27		2.000,00		
422320	Oprema za održavanje prostorija	4.847,50	4.847,50	0,00				
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	10.790,77	4.847,50	3.943,27	0,00	2.000,00	0,00	0,00
422410	Medicinska oprema	223.106,11	89.370,64	46.024,41	17.819,37	22.293,38	18.930,18	28.668,13
422411	Medicinski namještaj za zdravstvenu zaštitu	25.628,84	19.375,84	1.269,16	2.961,39	2.022,45		
4224	Medicinska i laboratorijska oprema	248.734,95	108.746,48	47.293,57	20.780,76	24.315,83	18.930,18	28.668,13
423110	Osobni automobili	30.473,40		15.473,40			15.000,00	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	30.473,40	0,00	15.473,40	0,00	0,00	15.000,00	0,00
451110	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	130.425,87	87.013,13	43.412,74				
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	130.425,87	87.013,13	43.412,74	0,00	0,00	0,00	0,00
452110	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	8.732,61	8.732,61	0,00				
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	8.732,61	8.732,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ukupno	444.984,50	212.355,60	121.793,74	20.780,76	27.456,09	33.930,18	28.668,13

IZVOR 45 – DECENTRALIZIRANA SREDSTVA; Prema Uputi za Izradu prijedloga Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove u 2023., te kasnijih izmjena i dopuna, u Specijalnoj bolnici za ortopediju, Biograd na Moru planirana je za nabavu u najvećoj mjeri neophodne medicinske opreme, i na dodatna ulaganja na građevinskim objektima. U ukupnom iznosu 212.355,60 eura. U 2023. godini iz sredstava za decentralizirane funkcije nabavljen je Bronho fiberoskop za odjel Anestezije, Mobilni operacijski stol s priključcima za ruke i noge za odjel operacije, Bolnički kreveti za Odjel za ortopediju i traumatologiju s dugotrajnim ortopedskim liječenjem I i II i Odjel za stacionarnu medicinsku rehabilitaciju, Noćni ormarići za Odjel za ortopediju i traumatologiju s dugotrajnim ortopedskim

liječenjem I i II i Odjel za stacionarnu medicinsku rehabilitaciju, dva komada Monitora vitalnih funkcija s nosačima za Odjel anestezije, reanimaciju i intenzivno liječenje i Odjel za dugotrajno liječenje bolesnika s SKZZ i internističkom dnevnom bolnicom, Pregledni ležajevi za Odjel za SKZZ s ortopedskom dnevnom bolnicom, radiološkom dijagnostikom i prijemnim traktom s centralnim upisom, Ležaj za transport pacijenata za Odjel operacije sa centralnom sterilizacijom, Kolica za reanimaciju za Odjel za ortopediju i traumatologiju s dugotrajnim ortopedskim liječenjem I i II i Odjel za stacionarnu medicinsku rehabilitaciju, Kontejner "Full size" za Odjel operacije sa centralnom sterilizacijom, te mašina za pranje podova. Također su izvršeni građevinski radovi Adaptacije sanitarnih čvorova i previjališta na Odjelima za ortopediju i traumatologiju s dugotrajnim ortopedskim liječenjem I i II te je izvršena zadnja faza ugradnje elektroinstalacija od bolničkog agregata do trafostanice.

IZVOR 31- VLASTITA SREDSTVA utrošena za nabavku nefinancijske imovine je u iznosu 121.793,74 eura u najvećoj mjeri za medicinsku opremu.

U 2023. godini je nabavljeno službeno vozilo budući zbog velikog pritiska pacijenata za operacije i ambulantne pretrage svakodnevno i do nekoliko puta na dan prevoze se razni uzorci u Zadar na mikrobiologiju s parazitologijom te se dovozi krv za operacije. Korištenje vlastitog službenog vozila povećava pouzdanost i kontrolu nad procesom dostave krvi, osiguravajući da se pacijenti mogu osloniti na pravovremeno i pouzdano snabdijevanje potrebnim krvnim dozama. Automobil koji se koristio je bio star 20 godina, doniran od strane Tankerske plovidbe d.d., međutim, na njemu su česti popravci i nije siguran za vožnju, stoga smo zbog vlastite sigurnosti u bili u obvezi nabaviti novi.

IZVOR 51- MINISTARSTVO ZDRAVSTVA, utrošeno je 20.780,76 eura za dodatna ulaganja u medicinsku opremu.

IZVOR 53- POMOĆI /2023 PRORAČUNA JLP(R)S KOJI NAM NIJE NADLEŽAN (gradovi/općine), utrošeno je 27.456,09 eura za dodatna ulaganja u medicinsku opremu.

IZVOR 61- DONACIJE utrošeno je 33.390,18 eura iz donacija u 2023. godini i 28.668,13 eura iz donacija 2022. godine, prema namjeni donatora, dodatna ulaganja u medicinsku opremu.

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) i jedan kapitalni projekt pod nazivom Investicijsko ulaganje (KP2512-03).

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

Administracija i upravljanje (A2512-01)

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
Aktivnost A 2512-01	Administracija i upravljanje	8.093.110	7.480.490	7.275.375,79	97,26
<i>Izvor financiranja 41</i>	<i>Prihodi od HZZO-a</i>	6.849.474	6.253.378	6.557.259,99	104,86
3	Rashodi poslovanja	6.849.474	6.253.378	6.557.259,99	104,86
31	Rashodi za zaposlene	5.330.716	5.775.798	5.925.514,96	102,59
32	Materijalni rashodi	1.478.804	477.580	631.745,03	132,28
34	Financijski rashodi	39.954			
<i>Izvor financiranja 413</i>	<i>Prihodi po posebnim propisima</i>	1.125.935	1.164.528	664.421,72	57,06
3	Rashodi poslovanja	1.125.935	1.164.528	664.421,72	57,06
32	Materijalni rashodi	1.078.199	1.076.838	593.376,76	55,10
34	Financijski rashodi	43.936	83.890	71.044,96	84,69
38	Ostali rashodi	3.800	3.800		0,00
92	Rezultat poslovanja-manjak	298.048	0		
<i>Izvor financiranja 53</i>	<i>Pomoći od JLP(R)S</i>	0	108	108,36	100,33
3	Rashodi poslovanja	0	108	108,36	100,33
32	Materijalni rashodi	0	108	108,36	100,33
<i>Izvor financiranja 57</i>	<i>Pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a</i>	57.976	57.976	50.427,12	86,98
3	Rashodi poslovanja	57.976	57.976	50.427,12	86,98
31	Rashodi za zaposlene	57.976	57.976	50.427,12	86,98
<i>Izvor financiranja 61</i>	<i>Donacije</i>	59.725	4.500	3.158,60	70,19
3	Rashodi poslovanja	59.725	4.500	3.158,60	70,19
32	Materijalni rashodi	59.725	4.500	3.158,60	70,19

A2512-01 Ostvarenje rashoda prema izvorima financiranja na ovoj aktivnosti iznosi 7.275.375,79 eura, te iznosi 97,26% od planiranih 7.480.490 eura. Rashodi financirani sa izvora financiranja 41 Prihodi od HZZO-a iznose 104,86% od planiranih, iz prihoda po posebnim propisima izvor 413, 57,06% od planiranih, sa izvora 53- Pomoći od JLP(R)S 100,33% od planiranih, sa izvora financiranja 57-Pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a, 86,98 % od planiranih te sa izvora 61- Donacije, 70,19% od planiranih.

Investicijsko i tekuće održavanje (A2512-02)

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
Aktivnost A 2512-02	Investicijsko i tekuće održavanje	66.361	66.361	66.361,40	100,00
<i>Izvor financiranja 45</i>	<i>Dec. sredstva -Županija</i>	66.361	66.361	66.361,40	100,00
3	Rashodi poslovanja	66.361	66.361	66.361,40	100,00
32	Materijalni rashodi	66.361	66.361	66.361,40	100,00

A2512-02 Investicijsko i tekuće održavanje - Ostvarenje rashoda prema izvorima financiranja na ovoj aktivnosti iznosi 66.361,40 eura, te iznosi 100% od planiranih 66.361,40 eura.

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

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
Aktivnost A 2512-04	Sanacija-lijekovi i medicinski potrošni materijal	0	1.716.022	1.933.684,29	112,68
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>Državni proračun - Ministarstvo zdravstva</i>	0	121.344	879.513,29	724,81
3	Rashodi poslovanja	0	121.344	879.513,29	724,81
32	Materijalni rashodi	0	121.344	879.513,29	724,81
<i>Izvor financiranja 52</i>	<i>Tekuće pomoći od HZZO-a</i>	0	1.594.678	1.054.171,00	66,11
3	Rashodi poslovanja	0	1.594.678	1.054.171,00	66,11
32	Materijalni rashodi	0	1.594.678	1.054.171,00	66,11

Sanacija-lijekovi i medicinski potrošni materijal (A 2512-04), ostvareni su u iznosu 1.933.684,29 eura u odnosu na planiran iznos od 1.716.022 eura. Sanacijom je pokriveno 879.513,29 eura rashoda poslovanja

sa izvora 51- 'Državni proračun - Ministarstvo zdravstva, te 1.054.171,00 eura sa izvora 52- Tekuće pomoći od HZZO-a. Ukupno 112,68% u odnosu na planirano pokriva rashoda.

Investicijsko ulaganje (KP2512-03)

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
Kapitalni projekt K2512-03	Investicijsko ulaganje	401.837	460.921	444.984,50	96,54
<i>Izvor financiranja 45</i>	<i>Dec. sredstva -Županija</i>	212.356	212.356	212.355,60	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	212.356	212.356,00	212.355,60	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	112.814	116.610	116.609,86	100,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	99.542	95.746	95.745,74	100,00
<i>Izvor financiranja 31</i>	<i>Vlastiti prihodi</i>	93.480	110.500	121.793,76	110,22
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	93.480	110.500,00	121.793,76	110,22
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	51.000	67.000	78.381,02	116,99
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	42.480	43.500	43.412,74	99,80
<i>Izvor financiranja 61</i>	<i>Donacije</i>	73.962	89.474	62.598,29	69,96
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	73.962	89.474,00	62.598,29	69,96
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	73.962	89.474	62.598,29	69,96
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0		
<i>Izvor financiranja 53</i>	<i>Pomoći od JLP(R)S</i>	22.039	27.456	27.456,09	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	22.039	27.456	27.456,09	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	22.039	27.456	27.456,09	100,00
<i>Izvor financiranja 51</i>	<i>DRŽAVNI PRORAČUN</i>	0	21.135	20.780,76	98,32
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	21.135	20.780,76	98,32
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	21.135	20.780,76	98,32

Kapitalni projekt Investicijsko ulaganje odnosi se na cjelokupni trošak ulaganja na nefinancijsku imovinu u 2023. godini.

Ukupno ulaganje iznosi 444.984,50 eura, 96,54% u odnosu na planiranih 460.921,00 eura.

Financiranje se u najvećoj mjeri vršilo iz decentraliziranih sredstava i to u 100% om iznosu od planiranih.

Financiranje iz vlastitih sredstava je za 10% veće od planiranih, prvenstveno iz razloga pred financiranja projekata koji su prijavljeni na natječaje za dobivanje sredstava iz EU. Financiranje iz izvora 53- Pomoći od JLP(R)S je 100% od planiranih u iznosu 27.456,09 eura, te od Državnog proračuna 98,32% od planiranih.

UR BROJ: 01-77-1/2023

BIOGRAD NA MORU 20.02.2024

Ravnatelj

Mate Kutleša dipl. iur



sastavila: Marija Eškinja dipl.oec