

Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg
izvještaja i obrazloženje posebnog dijela
polugodišnjeg izvještaja o izvršenju
financijskog plana

***POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O
IZVRŠENJU FINANCIJSKOG
PLANA ZA 2024. GODINU***

Obrazloženje

Marija Eškinja dipl. oec.

Polugodišnji 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 polugodišnjem i godišnjem izvršenju financijskog plana** prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda, primitaka, rashoda, izdataka, viškova i manjkova unutar jedne godine i unutar šest mjeseci. 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.) Također je uvedena obveza izrade izvještaja o izvršenju financijskog plana za proračunske korisnike proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Pravilnik o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (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.

Opći i posebni dio te obrazloženje s time da se prihodi i primici, rashodi i izdaci u polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije (četvrta razina).

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Nar. nov., br. 85/23) dana je obveza izrade obrazloženja prijedloga financijskog plana koji se sastoji od **Obrazloženja općeg dijela financijskog plana** (obrazloženja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška financijskog plana) i **Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana** (obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja i godišnjeg plana rada).

II.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG
PLANA**

Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te obrazloženje prenesenog i utvrđenog manjka na kraju promatranog razdoblja.

Ostvarenje ukupnih prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u odnosu na planirano i ostvareno u prethodnom razdoblju je vidljivo u sažetku računa prihoda i rashoda i računa financiranja.

**SAŽETAK RAČUNA
PRIHODA I RASHODA**

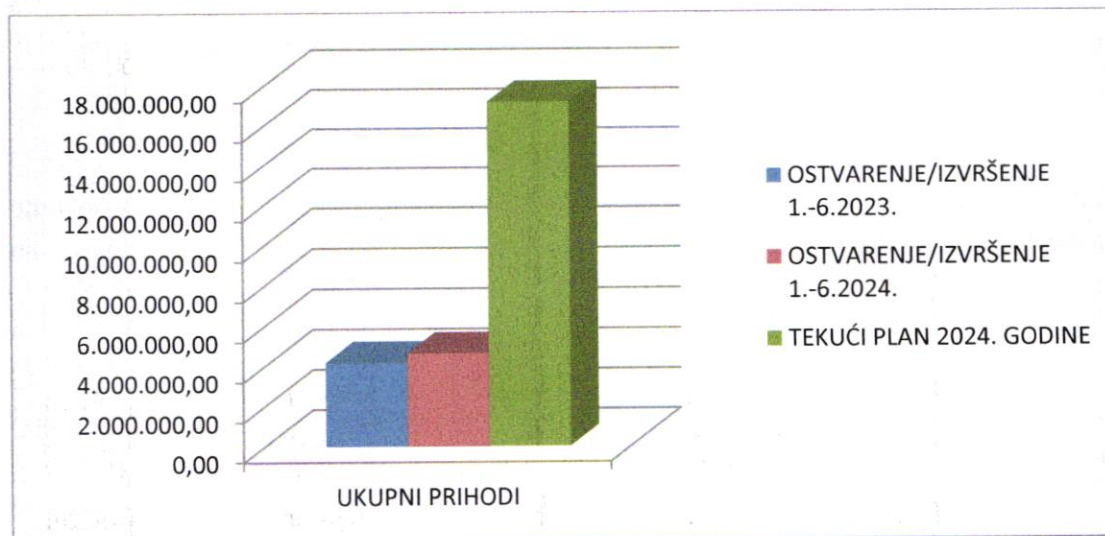
BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZ VRŠENJE I-VI 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZ VRŠENJE I-VI 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO	4.176.135,89	10.916.016,00	16.498.621,72	4.629.467,04	110,86%	28,06%
6 PRIHODI POSLOVANJA	4.176.135,89	10.916.016,00	16.498.621,72	4.629.467,04	110,86%	28,06%
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00		
RASHODI UKUPNO	4.726.617,35	8.846.663,00	15.132.174,96	5.924.554,19	125,34%	39,15%
3 RASHODI POSLOVANJA	4.547.379,95	8.533.025,00	9.916.219,00	5.815.627,59	127,89%	58,65%
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	179.237,40	313.638,00	5.215.955,96	108.926,60	60,77%	2,09%
RAZLIKA - VIŠAK MANJAK	-550.481,46	2.069.353,00	1.366.446,76	-1.295.087,15	235,26%	-94,78%

**SAŽETAK RAČUNA
FINANCIRANJA**

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZ VRŠENJE I-VI 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.*	TEKUĆI PLAN 2024.*	OSTVARENJE/IZ VRŠENJE I-VI 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS* 7=5/4*100
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	702.906,24	0,00		0,00%
5 IZDACI ZA FINACIJSKU 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%
PRENEŠENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-6.259.482,03	-6.557.582,00	-5.781.435,63	-5.781.435,63	92,36%	100,00%
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-6.809.963,49	-4.488.229,00	-3.712.082,63	-7.076.522,78	103,91%	190,63%

1.1. Prihodi i primici

GRAF 1. Ukupno ostvareni i planirani prihodi i primitci



Grafički prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka u razdoblju od I-IV 2024, I-IV 2023, te planiranih prihoda i primitaka od I-XII mjeseca 2024. godine

Ukupni prihodi u šestomjesečnom razdoblju 2024. godine iznose 4.629.467,04 eura te su za 10,86 % veći prihodi u odnosu na šestomjesečno razdoblje prethodne godine, dok su planirani ukupni prihodi na razine cijele godine u iznosu od 17.201.527,96 eura.

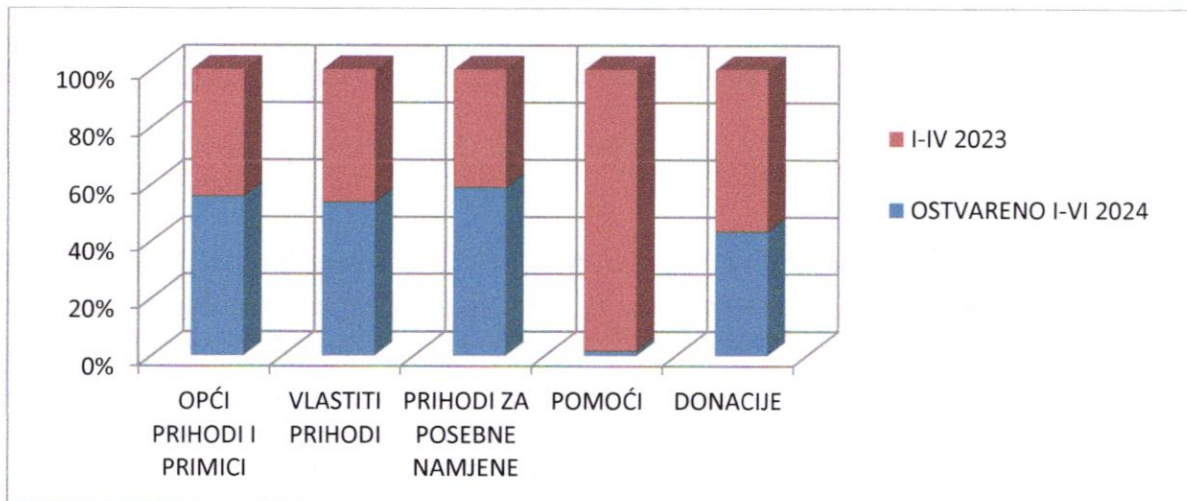
Od strane HZZO-a izvršena je uplata temeljem Odluke Vlade Republike Hrvatske o isplati namjenske pomoći za podmirenje dijela dospjelih obveza bolničkih zdravstvenih ustanova kojima je osnivač Republika Hrvatska i kojima su osnivači županije prema dobavljačima lijekova, potrošnog i ugradbenog medicinskog 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. Isti prihod u šestomjesečnom razdoblju nije prikazan budući je uslijedio u sedmom mjesecu, te planirani prihodi od strane HZZO-a koji su se trebali ostvariti s obzirom na najave otpisa duga za manje izvršeni rad nisu ostvareni u promatranom razdoblju. Ujedno prihodi koji obuhvaćaju cijelu godinu podrazumijevaju i kredit za NPOO projekt, stoga je odstupanje od planiranih prihoda 26,91%

Ukupni prihodi i primitci prema izvorima financiranja

Brojčana oznaka i naziv	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	IZVORNI PLAN za	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE	INDEKS	INDEKS
	1.-6.2023.	2024.	GODINE	1.-6.2024.		
	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
PRIHODI UKUPNO	4.176.135,89	10.916.016,00	17.201.527,96	4.629.467,04	110,86	26,91
1 Opći prihodi i primitci	3.175.949,10	9.739.676,00	11.028.168,00	4.000.910,76	125,98	36,28
11 Opći prihodi i primitci	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00		0,00
41 Prihodi od HZZO-a	3.142.551,07	9.359.676,00	10.648.168,00	4.000.910,76	127,31	37,57
45 Dec. sredstva -Županija	33.398,03	340.000,00	340.000,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	17.340,94	93.480,00	93.480,00	20.082,32	115,81	21,48
31 Vlastiti prihodi	17.340,94	93.480,00	93.480,00	20.082,32	115,81	21,48
4 Prihodi za posebne namjene	408.116,01	1.023.384,00	1.201.976,00	582.996,69	142,85	48,50
413 Prihod po posebnim propisima	408.116,01	1.023.384,00	1.201.976,00	582.996,69	142,85	48,50
5 Pomoći	553.686,04	57.976,00	4.146.182,72	9.377,27	1,69	0,23
529 Ostale pomoći fond za zaštitu okoliša	0,00	0,00	9.377,00	9.377,27		100,00
52 Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a DODATNA SREDSTVA	513.664,00					
51 Državni proračun - Ministarstvo zdravstva	0,00	0,00	1.455.000,00	0,00	0,00	0,00
53 Pomoći od JLP(R)S	0,00	0,00	0,00	0,00		
57 pomoći od HZZ-a	40.022,04	57.976,00	57.976,00	0,00	0,00	0,00
54 POMOĆI IZ INOZEMSTVA (EU SREDSTVA)	0,00	0,00	2.623.829,72	0,00	0,00	0,00
6 Donacije	21.043,80	1.500,00	28.815,00	16.100,00	76,51	55,87
61 Donacije	21.043,80	1.500,00	28.815,00	16.100,00	76,51	55,87
7 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00		
71 Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00		
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	702.906,24	0,00		
81 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	702.906,24	0,00		

Izvor: Isječak iz tablice „polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu“

GRAF 2. Ostvareni polugodišnji prihodi 2024/2023 godine prema izvorima financiranja



Opći prihodi i primitci

Ostvareni opći prihodi i primitci u razdoblju od I-VI mjeseca 2024. godine su za 25,98% veći u odnosu na isto poslovno razdoblje prošle godine. Specijalna bolnica za ortopediju Biograd na Moru ostvarila je veće prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza u odnosu na prethodno poslovno razdoblje i to za 858.359,69 eura (27,3%).

U 2024. godini šest mjeseci se ispostavljalo račune za provedenu zdravstvenu zaštitu iz obveznog zdravstvenog osiguranja u većem iznosu od ugovorenog limita koji iznosi od I-III mj. 2024. godine 574.709,53 eura, od IV mj. iznosi 643.674,67 eura, a od svibnja do lipnja

2024. godine 682.295,15 eura, te se pravdao cijeli limit u navedenom razdoblju, a više izvršenim radom zatvorit će se stvorena obveza za manje izvršen rad iz prethodnog razdoblja po dobivenom zapisniku.

U 2023. godini ostvareni prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika iznose 33.398,03 eura. Temeljem Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije – zdravstvo. U 2024. godini rezervirana su sredstva za rashode poslovanja 66.362,00 eura, za rashode za nabavu nefinancijske imovine 273.638,00 eura, te njihovo „povlačenje“ ovisi o dinamici nabave, koje u ovom razdoblju nije izvršeno.

Planirani opći prihodi i primitci u razdoblju od I-XII mjeseca 2024. godine iznose 11.028.168 eura, te se temelje na pretpostavci povlačenja cjelokupnog iznosa decentraliziranih sredstava od 340.000 eura, izvršenju cjelokupnog limita odnosno ugovorne obveze prema HZZO-u, te smanjenju obveze iz prijašnjih razdoblja.

Vlastiti prihodi

U odnosu na prethodno poslovno razdoblje, u 2024. godini je ostvaren rast prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga. Ostvareni su vlastiti prihodi u razdoblju 2024. godine temeljem prihoda od pruženih zdravstvenih usluga (bolničke i SKZZ-a) prema onima koji nemaju osiguranje, prihodi od usluge najma prostora, prihodi od naplate toplog obroka, prihodi od nad standarda - pruženih zdravstvenih usluga.

Prihodi za posebne namjene

Ustanova u 2024. godini ostvarila 42,9% više prihoda od dopunskog zdravstvenog osiguranja i prihoda od participacije za SKZ i stacionar u odnosu na isto razdoblje 2023. godine, uzimajući u obzir i povećanje opsega rada i promjene načina isplate dopunskog osiguranja od strane HZZO-a.

Pomoći

U 2023. godini ostvareni su veći prihodi u polugodišnjem razdoblju u odnosu na isto razdoblje 2024. godine jer su doznačena sredstva za refundaciju plaće pripravnika u iznosu 85% plaće od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje u iznosu 40.022,04 eura. Također su priznata sredstva dobivena od Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje u iznosu 513.664,00 eura temeljem Odluke 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, URBROJ:50301-04/25-23-2 od 15. lipnja 2023. godine). Specijalna Bolnica za ortopediju isplatila je dobavljače po navedenom kriteriju s dospijecem od 181 do 365 dana. U 2024. godini doznačena sredstva u iznosu 9.377,27 eura odnose se na prihode sa izvora 529- *izvanproračunski fondovi u iznosu 9.377,27 eura* temeljem Ugovora između Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost i Specijalne bolnice za ortopediju broj: 01-467/3-2023, kojim se sufinancira nabavka uređaja za sprečavanje nastanka biootpada (otpada od hrane) u 40%-om iznosu uređaja.

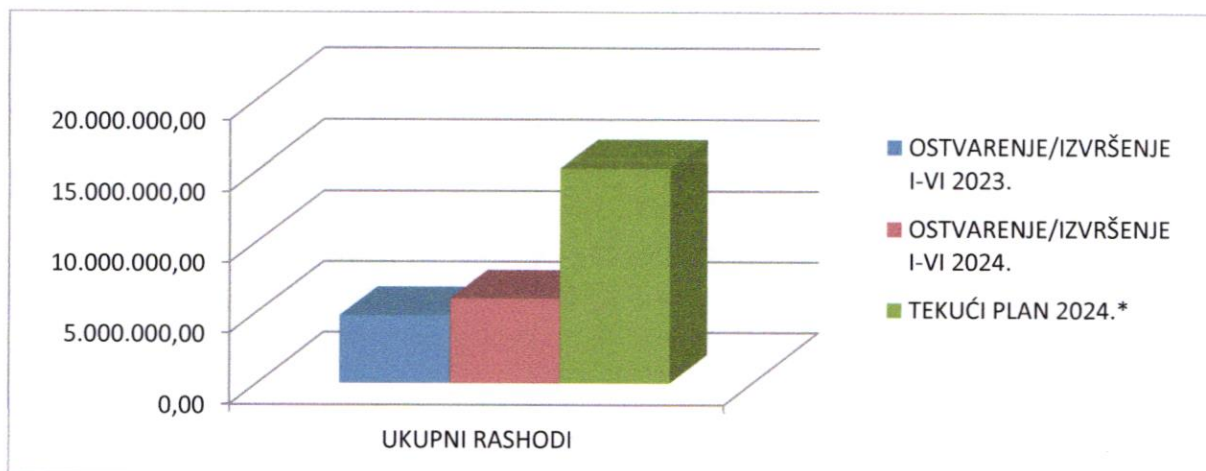
Donacije

U 2023. godini doznačeno je 2.113,62 eura tekućih donacija za stručno održavanje skupova i usavršavanje, dok je u 2024. godini taj iznos 785,00 eura, te u 2024. godini je primljena donacija medicinske opreme monitor Mindray – za jedinicu intenzivnog liječenja u iznosu 15.315,00 eura, dok je u 2023. godini izvršena uplata u iznosu od 18.930,18 eura za biofiet dinamometar Urboj: 01-55/1/23 (donacija finansijskih sredstava Ciklon d.o.o), Donacija ILIRIJA d.d.- hidraulični mobilni operacijski stol te donacija po ugovoru 01-917/22 (nabavka hidrauličnog mobilnog operacijskog stola s priključcima za ruke i noge).

1.2 Rashodi i izdaci

Ukupni rashodi i izdaci iznosili su 5.924.554,19 € što je 39,15% od planiranih. Ukupni rashodi i izdaci su također za 25,34 % veći od ukupnih rashoda i izdataka u istom razdoblju prethodne godine. Osnovni razlog povećanja rashoda je povećanje rashoda za zaposlene zbog značajnog povećanja plaće.

GRAF 3. Ukupno ostvareni i planirani rashodi i izdaci



Razred	Skupina	Naziv rashoda	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6. 2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-6. 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
		1	2	3	4	5		
		RASHODI UKUPNO	4.726.617,35	8.846.663,00	15.132.174,96	5.924.554,19	125,34	39,15
3		Rashodi poslovanja	4.547.379,95	8.533.025,00	9.916.219,00	5.815.627,59	127,89	58,65
	31	Rashodi za zaposlene	2.854.032,86	5.618.306,00	6.481.285,00	3.771.173,32	132,13	58,19
	32	Materijalni rashodi	1.647.249,16	2.828.411,00	3.366.534,00	1.969.976,97	119,59	58,52
	34	Financijski rashodi	44.505,26	82.508,00	64.600,00	74.347,30	167,05	115,09
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.592,67					
	38	Ostali rashodi	0,00	3.800,00	3.800,00	130,00		3,42
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	179.237,40	313.638,00	5.215.955,96	108.926,60	60,77	2,09
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	161.908,19	198.638,00	1.949.500,60	105.614,10	65,23	5,42
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	17.329,21	115.000,00	3.266.455,36	3.312,50	19,12	0,10
5		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
9		Višak / manjak	-550.481,46	2.069.353,00	2.069.353,00	-1.295.087,15	235,26	-62,58
	92	Višak / manjak prihoda	-550.481,46	2.069.353,00	2.069.353,00	-1.295.087,15	235,26	-62,58

Izvor: Isječak iz tablice „polugodišnji izvještaj o izvršenju finansijskog plana za 2024. godinu“

Rashodi poslovanja su se povećala u ukupnom iznosu za 27,9%. u odnosu na prethodno razdoblje. U 2024. godini dolazi do povećanja rashoda za 1.268.247,64 eura u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Najveće povećanje je uslijedilo na rashodima za zaposlene u odnosu na prethodnu godinu povećane su za 32,1%. Na porast rashoda za zaposlene su značajno utjecale Odluke Vlade RH (U Narodnim novinama broj 120/21 objavljena je Uredba o visini minimalne plaće za 2024. godinu koja je stupila na snagu 1. siječnja 2024. godine. Uredbu je donijela Vlada Republike Hrvatske, a na temelju članka 6. Zakona o minimalnoj plaći (NN, br. 118/18). visina minimalne plaće za razdoblje od 1. siječnja do 31. prosinca 2024. godine utvrđuje se u bruto iznosu od 840 eura, što je uvećanje iznosa minimalne plaće za 2024. godinu u odnosu na 2023. godinu od 140 eura u bruto iznosu.), Dodatci KU, odluke Ministarstva zdravstva na koje ustanova svojim djelovanjem nije mogla utjecati. Dodatkom I. Kolektivnom ugovoru i Dodatkom I. Temeljnem kolektivnom ugovoru ugovorne strane su suglasno utvrdile da će osnovica za izračun plaće za državne i javne službenike i namještenike u 2023. iznositi kako slijedi: od 1.1.2023. do 31.3.2023. - 884,39 eura bruto, od 1.4.2023. pa nadalje - 902,08 eura bruto, a Prema Dodatku III Temeljnem kolektivnom ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (NN 128/2023) osnovica iznosi 947,18 €. Navedeno je uzrokovalo povećanje plaće za 32,1% u odnosu na prošlu poslovnu godinu za navedeno razdoblje. Ostali rashodi za zaposlene povećani su za 20,4% u odnosu na prošlu poslovnu godinu za navedeno razdoblje. Najveće povećanje je vidljivo na ostalim rashodima za zaposlene zbog isplate uskrsnice na plaći za veljaču u iznosu od 100 eura po zaposleniku, a u ukupnom iznosu od 23.600,00 eura, isplata regresa, Jubilarne nagrade, Otpremnine, Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj. Povećanje rashoda za Doprinosu na plaće je u izravnoj korelaciji s Uredbom o visini minimalne plaće za 2024. godinu, te Sporazuma Vlade i sindikata o izmjeni osnovice. Rashodi za Doprinosu su u odnosu na prethodnu poslovnu godinu na plaće porasli su za 33,6%

1.3 Preneseni i utvrđeni manjak

Ukupni prihodi i primici u prvih 6 mjeseci 2024. godini iznose 4.629.467,04 eura i za 10,9% su veći u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Rashodi iznose 5.924.554,19 eura i za 25,3 % su veći u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine. Ustanova je poslovala sa manjkom od 1.295.087,15 eura i veći je od manjka iz prethodnog izvještajnog razdoblja za 744.605,69 eura, što se u prvom redu ogleda u prošlogodišnjoj sanaciji u ovom vremenskom razdoblju u iznosu 553.686,04 eura, te povećanju troška plaće u 2024. godini. Ukupan manjak poslovanja koji se prenosi u buduće razdoblje iznosi 7.076.522,78 €.

1.4. Račun financiranja

Planiran je kredit u tekućoj godini. Temeljem potpisanog Ugovora o dodjeli bespovratnih sredstava u svrhu provedbe projekta Poboljšanje kvalitete postojećih i uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu temeljem Javnog poziva Ministarstva turizma i sporta pod nazivom Regionalna diversifikacija i specijalizacija hrvatskog turizma kroz ulaganja u razvoj turističkih proizvoda visoke dodane vrijednosti“, referentni broj: NPOO.C1.6.R1-II.01-V3.004, bespovratna sredstva koja se dodjeljuju iznose 2.623.829,72 eura, a iznos od

702.906,24 eura potrebno je financirati vlastitim sredstvima, odnosno za isto se planira kreditno zadužiti.

III

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

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

Specijalna bolnica za ortopediju, Biograd na Moru svoje aktivnosti provodi kroz 3 programa:

1. Administracija i upravljanje

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Program: 2512	DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU	4.726.617,35	8.846.663,00	15.132.174,96	5.924.554,19	125,34	39,15
Aktivnost A 2512-01	Administracija i upravljanje	4.528.136,27	8.466.663,00	9.845.767,00	5.815.627,59	128,43	59,07
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	0,00	93.480,00	0,00	12.083,83	-	-
3	Rashodi poslovanja	0,00	93.480,00	0,00	12.083,83		
32	Materijalni rashodi	0,00	93.480,00	0,00	12.083,83		
Izvor financiranja 41	Prihodi od HZZO-a	4.179.266,26	7.290.323,00	8.578.815,00	5.370.208,41	128,50	62,60
3	Rashodi poslovanja	4.179.266,26	7.290.323,00	8.578.815,00	5.370.208,41	128,50	62,60
31	Rashodi za zaposlene	2.854.032,86	5.560.330,00	6.423.309,00	3.771.173,32	132,13	58,71
32	Materijalni rashodi	1.323.640,73	1.690.039,00	2.155.506,00	1.599.035,09	120,81	74,18
34	Financijski rashodi	1.592,67	39.954,00	0,00	0,00	0,00	
Izvor financiranja 413	Prihodi po posebnim propisima	347.373,03	1.023.384,00	1.201.976,00	433.035,35	124,66	36,03
3	Rashodi poslovanja	347.373,03	1.023.384,00	1.201.976,00	433.035,35	124,66	36,03
32	Materijalni rashodi	302.867,77	977.030,00	1.133.576,00	358.558,05	118,39	31,63
34	Financijski rashodi	44.505,26	42.554,00	64.600,00	74.347,30	167,05	115,09
38	Ostali rashodi	0,00	3.800,00	3.800,00	130,00		3,42
Izvor financiranja 53	Pomoći od JLP(R)S	108,36	0,00	0,00	0,00	0,00	-
3	Rashodi poslovanja	108,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	Materijalni rashodi	108,36	0,00	0,00	0,00	0,00	
Izvor financiranja 57	Pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	0,00	57.976,00	57.976,00	0,00	-	0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	57.976,00	57.976,00	0,00		0,00
31	Rashodi za zaposlene	0,00	57.976,00	57.976,00	0,00		0,00
Izvor financiranja 61	Donacije	1.388,62	1.500,00	7.000,00	300,00	21,60	4,29
3	Rashodi poslovanja	1.388,62	1.500,00	7.000,00	300,00	21,60	4,29
32	Materijalni rashodi	1.388,62	1.500,00	7.000,00	300,00	21,60	4,29

U programu Administracija i upravljanje odvija se najveći dio poslovanja. Ovaj program se financira iz 6 izvora financiranja. Ukupno ostvareni rashodi u programu iznose 59,07 % planiranih.

2. Investicijsko i tekuće održavanje

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6.2024.	INDEKS	INDEKS
		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Program: 2512	DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU	4.726.617,35	8.846.663,00	15.132.174,96	5.924.554,19	125,34	39,15
Aktivnost A 2512-02	Investicijsko i tekuće održavanje	19.243,68	66.362,00	66.362,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 45	Dec. sredstva -županija	19.243,68	66.362,00	66.362,00	0,00	0,00	0,00
3	Rashodi poslovanja	19.243,68	66.362,00	66.362,00	0,00	0,00	0,00
32	Materijalni rashodi	19.243,68	66.362,00	66.362,00	0,00	0,00	0,00

Posebni program Investicijskog i tekućeg održavanja odnosi se na decentralizirane prihode od Županije.

3. Investicijsko ulaganje

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/	IZVORNI	TEKUĆI PLAN	OSTVARENJE/	INDEKS	INDEKS
		IZVRŠENJE	PLAN za	2024. GODINE	IZVRŠENJE		
		1.-6.2023.	2024.		1.-6.2024.		
		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Program: 2512	DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU	4.726.617,35	8.846.663,00	15.132.174,96	5.924.554,19	125,34	39,15
Kapitalni projekt K2512-03	Investicijsko ulaganje	179.237,40	273.638,00	1.773.310,00	108.926,60	60,77	6,14
Izvor financiranja 45	Dec. sredstva - Županija	55.545,98	273.638,00	273.638,00	0,00	0,00	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	55.545,98	273.638,00	273.638,00	0,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	198.638,00	134.888,00	0,00		0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	55.545,98	75.000,00	138.750,00	0,00	0,00	0,00
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	54.162,26	0,00	93.480,00	77.734,33	143,52	83,16
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	54.162,26	0,00	93.480,00	77.734,33	143,52	83,16
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	36.833,05	0,00	67.361,00	74.421,83	202,05	110,48
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	17.329,21	0,00	26.119,00	3.312,50	19,12	12,68
Izvor financiranja 61	Donacije	47.598,29	0,00	21.815,00	21.815,00	45,83	100,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	47.598,29	0,00	21.815,00	21.815,00	45,83	100,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	47.598,29	0,00	21.815,00	21.815,00	45,83	100,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini		0,00	0,00	0,00		
Izvor financiranja 53	Pomoći od JLP(R)S	21.930,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	21.930,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	21.930,87	0,00	0,00	0,00	0,00	
Izvor financiranja 51	Državni proračun - Ministarstvo zdravstva	0,00	0,00	1.375.000,00	0,00	-	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	1.375.000,00	0,00		0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	1.375.000,00	0,00		0,00
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

Program Investicijskog ulaganja financira se iz decentraliziranih sredstava Županije, u konačnici se ulaže isti iznos u iznosu 273.638 eura Vlastitih sredstava, sa izvora 61 – donacije ulaže se u rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, odnosno u Monitor s modulom za invazivni monitoring za odjel intenzivne njege u iznosu 15.315,00 eura prema sklopljenom ugovoru sa Tankerskom plovidbom d.d., te 6.500 eura donacije iz 2023. godine prema sklopljenim ugovorima za nabavku modularnog motora sa nastavkom za bušilicu za potrebe operacijske sale u iznosu 6.000 eura od strane Erste & Steiermarkische Bank d.d, te 500,00 eura od strane Pelagos net farma d.o.o. koja se utrošila u 2024. godini. Sa izvora 31- vlastita sredstva ulaže se u nabavku računalne i medicinske opreme, te dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini. Sa izvora 51- Ministarstvo zdravstva nabavlja se Magnetna rezonanca, a izvor 52- Izvanproračunski korisnici, Fond za zaštitu okoliša - participira u 40% om iznosu temeljem potpisanog Ugovora između Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost i Specijalne bolnice za ortopediju broj: 01-467/3-2023, za nabavku uređaja za sprečavanje nastanka biootpada (otpada od hrane).

Pregled Kapitalni projekt K2514-11 -Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/	IZVORNI	TEKUĆI PLAN	OSTVARENJE/	INDEKS	INDEKS
		IZVRŠENJE	PLAN za	2024. GODINE	IZVRŠENJE		
		1.-6.2023.	2024.		1.-6.2024.		
		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Program: 2512	DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU	4.726.617,35	8.846.663,00	15.132.174,96	5.924.554,19	125,34	39,15
Kapitalni projekt K2514-11	Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada		0,00	120.000,00	0,00	-	0,00
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici ŽUPANIJA	0,00	0,00	40.000,00	0,00	-	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	40.000,00	0,00		0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	40.000,00	0,00		0,00
Izvor financiranja 51	Državni proračun	0,00	0,00	80.000,00	0,00	-	0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	80.000,00	0,00		0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	80.000,00	0,00		0,00

U ukupnom maksimalnom iznosu troškova u iznosu od 80.000,00 eura, od strane Ministarstva regionalnog razvoja i fondova EU, temeljem potpisanog Ugovora broj: 09-F-R-0167/24-13 dana 31.03.2024. godine za „Ulaganje u infrastrukturu bolničkih zgrada“, financiraju se radovi 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. Dok je 40.000,00 eura prenamijenjeno iz općih prihoda i primitaka zadarske županije sa izvora 11 u zatvaranje financijske konstrukcije istog projekta.

Pregled Kapitalni projekt K 2514-12- Uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu

Šifra	Naziv	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6. 2023.	IZVORNI PLAN za 2024.	TEKUĆI PLAN 2024. GODINE	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-6. 2024.	INDEKS	INDEKS
		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Program: 2512	DJELATNOST USTANOVA U ZDRAVSTVU	4.726.617,35	8.846.663,00	15.132.174,96	5.924.554,19	125,34	39,15
Kapitalni projekt K2514-12	Uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu	0,00	0,00	3.326.735,96	0,00	-	0,00
Izvor financiranja 54	POMOĆI IZ INOZEMSTVA (EU SREDSTVA)	0,00	0,00	2.623.829,72	0,00		0,00
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	3.272,00	0,00		0,00
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	3.272,00	0,00		0,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	2.620.557,72	0,00		0,00
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	0,00		0,00
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

Potpisan Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava u svrhu provedbe projekta Poboljšanje kvalitete postojećih i uvođenje novih usluga u zdravstvenom turizmu temeljem Javnog poziva Ministarstva turizma i sporta pod nazivom Regionalna diversifikacija i specijalizacija hrvatskog turizma kroz ulaganja u razvoj turističkih proizvoda visoke dodane vrijednosti“, referentni broj: NPOO.C1.6.R1-11.01-V3.004, u visini 3.326.735,96 eura (bespovratna sredstva koja se dodjeljuju iznose 2.623.829,72 eura, a iznos od 702.088,24 eura potrebno je financirati vlastitim sredstvima)

IV.

POSEBNI IZVJEŠTAJI

Izveštaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Na dan 30.6.2024. godine Bolnica je imala ukupno 1.833.976,02 € dospjelih obveza. Ukupne obveze Bolnice iznose 7.862.768,25 €, dok su ukupna potraživanja 548.714,81€.

19.822,31 € je ukupan iznos tužbe za isplatu razlike krivo obračunatih prekovremenih sati protiv Bolnice, 2.168,04 € je ukupan iznos tužbe za isplatu razlike osnovice od 6%.

Rješavanje spora očekuje se tijekom 2024. godine, te će evidentno doći do odlijeva sredstava.

Broj: 01-410-1/24

Biograd na Moru 22.07.2024. godine

Ravnatelj:

Mate Kutleša dipl. iur.

