

**Specijalna bolnica za
medicinsku rehabilitaciju
KALOS**

UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 007-03/23-01/7
URBROJ:2117-133/02-23/2
Vela Luka, 29.05.2023.

Na temelju članka 26. stavka 1. točke 1. podtočke 1.4. Statuta Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Kalos Upravno vijeće na svojoj 27. sjednici održanoj dana 29. svibnja 2023.godine donosi

ODLUKU

o I. izmjenama Financijskog plana Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju KALOS za 2023.godinu koja je sastavni dio ove odluke.

Predsjednica Upravnog vijeća

Žaklina Marević



Dostaviti:

1. Voditelj odjela za ekonomsko-financijske poslove i javnu nabavu
2. Pismohrana, ovdje

Specijalna bolnica za medicinsku
rehabilitaciju KALOS
Ulica 3, br.3
20270 Vela Luka
OIB: 42161312093

ŽUPANIJA DUBROVAČKO-NERETVANSKA
UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO, OBITELJ I BRANITELJE
Pred Dvorom 1
20 000 – DUBROVNIK

I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2023. godinu - obrazloženje

- dostavlja se

OPĆI DIO	Plan za 2023. – (EUR)	Izmjene i dopune plana	Izmjena prijedloga plana za 2023.g.
PRIHODI UKUPNO	3.711.241	300.743	4.011.984
PRIHODI POSLOVANJA	3.711.241	300.743	4.011.984
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANC. IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	3.484.379	300.743	3.785.122
RASHODI POSLOVANJA	3.388.985	217.568	3.606.553
RASHODI ZA NABAVU NEFINANC. IMOVINE	95.394	83.175	178.569
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	226.862	0	226.862
UKUPAN DONOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINA	-226.862	0	-226.862
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE POKRITI/RASPOREDITI	226.862	0	226.862
OSTATAK VIŠKA - MANJKA	0	0	0

Za 2023.g. planirani su **ukupni prihodi u iznosu 3.711.241 EUR** (sve prihodi od poslovanja), a **sveukupni rashodi planirani u iznosu 3.484.379 EUR** (od toga rashodi poslovanja u iznosu od 3.388.985 EUR te rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 95.394 EUR), te je razlikom ukupnih prihoda i rashoda – **viškom u iznosu od 226.862 EUR planirano pokriće dijela manjka iz prethodnih godina.**

Ovim izmjenama i dopunama planira se **povećanje ukupnih prihoda iznosu od 300.743 EUR** i to sve prihodi od poslovanja uz istodobno **povećanje ukupnih rashoda u iznosu od 300.743 EUR** od čega se rashodi poslovanja povećavaju za 214.786 EUR, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećavaju se za 85.985 EUR.

Prema aktivnostima i izvorima financiranja prijedlog I. izmjene i dopune financijskog plana se odnosi na:

PRIHODE:

- Prihodi od osnivača – DNŽ:

1.1.1 Opći prihodi i primici

- prihoda u iznosu od 32.351 EUR **povećavaju se za 56.739 eur te iznose ukupno 89.090 eur** kojima se planira pokriće rashoda za dodatna ulaganja na građevinskim objektima (ekonomska klasifikacija 451) , za aktivnost A101212K121219 - Uređenje Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Kalos

i

4.4.1 Decentralizirana sredstva

- prihodi u iznosu od **90.064,77 eur ostaju isti** od čega je za financiranje materijalnih rashoda planiran ukupan iznos od 44.939 EUR (ekonomska klasifikacija 322) te iznos od 45.126 EUR za financiranje rashoda za nabavu dugotrajne imovine (ekonomska klasifikacija 422).

- Pružanje usluga temeljem ugovora sa HZZO-om

4.3.1 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici

- prihodi od pružanja usluga temeljem Ugovora sa HZZO-om **povećavaju se za 244.003,30 eur** te ukupno iznose **3.051.090,96 eur** budući je došlo do povećanja ugovorenog limita temeljem Odluke HZZO-a o utvrđivanju maksimalnih iznosa sredstava za provođenje bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranja .
Ovim prihodima financirati će se rashodi za zaposlene, (ekonomska klasifikacija 31), te dio materijalnih rashoda (ekonomska klasifikacija 32) .

- Pružanje usluga izvan ugovora sa HZZO-om

4.3.1. Prihodi po posebnim propisima

tj. prihodi od sufinanciranja cijene usluge - participacije i sl., dio su prihoda od pružanja usluga izvan ugovora sa HZZO-om, a planirani su u iznosu od **46.453 eur u 2023.g. i ostaju nepromijenjeni** sa kojima će se financirati dio materijalnih rashoda (ekonomska klasifikacija 32).

3.2.1. Vlastiti prihodi – proračunski korisnici

Vlastiti prihodi sastoje se od prihoda od prodaje roba i usluga te ostalih prihoda, a ukupno su **planirani u iznosu od 687.505 eur za 2023.g., te ostaju nepromjenjeni.**

Ovim prihodima financirati će se značajan dio materijalnih rashoda (ekonomska klasifikacija 32), zatim ukupni financijski rashodi (ekonomska klasifikacija 34) te manjim dijelom rashodi za nabavu dugotrajne nefinancijske imovine (ekonomska klasifikacija 42 i 45) dok će se ostatkom ostvarenih vlastitih prihoda sukladno planu pokriti dio prenesenog manjka iz prethodnih godina u iznosu od 226.862,17 eur.

6.2.1. Donacije – proračunski korisnici

Prihodi od donacija od pravnih i/ili fizičkih osoba izvan proračuna koji se planiraju ostvariti prijavama na natječaje za dodjelu donacija u ukupnom iznosu od **6.636,00 eur** ostaju nepromjenjeni, a istima bi se financirao manji dio materijalnih rashoda za nabavke raznog sitnog inventara za potrebe odjela fizikalne i radne terapije (ekonomska klasifikacija 32).

7.2.1 Prihodi od nefinancijske imovine

Planirani prihodi od nadoknade šteta s osnova osiguranja, kojima će se financirati manji dio materijalnih rashoda (ekonomska klasifikacija 32) i to rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja tj. popravaka opreme, a iznose ukupno **1.327,00 eur** i ostaju nepromjenjeni.

- Usavršavanje zdravstvenih radnika i podizanje kvalitete zdravstvene zaštite

5.8.1. Ostale pomoći – proračunski korisnici

Prihodi od pomoći odnose se na prihode iz **pomoći od izvanproračunskih korisnika – HZZ-a**, a koji su bili planirani u iznosu od 39.817 EUR, a za financiranje manjeg dijela rashoda za zaposlene (ekonomska klasifikacija 31) koji se odnose na za bruto plaće pripravnika koji će započeti sa pripravničkim stažom u 2023.g, ali smanjuju se za 20.423,46 eur te **iznose 19.393,75 eur** s obzirom da je financiranje plaća za dvoje primljenih pripravnika ostvareno na način da je dio sredstava HZZ-a dobiven iz fonda ESF te se za dobiveni iznos korigira izvor financiranja prebacivanjem na izvor 5.9.1.

5.9.1 Pomoći/Fondovi EU proračunski korisnici

Prihodi od pomoći - EU fondovi, **dodaje se iznos od 20.423,46 eur** budući je za financiranje dijela plaća pripravnika temeljem ugovora sa HZZ-om dobiveno iz izvora ESF.

RASHODE:

31 - Rashodi za zaposlene

Ukupni rashodi za zaposlene (311- bruto plaće, 312- ostali rashodi za zaposlene i 313- doprinosi na plaće) **iznose 2.574.778 eur**, tj. **povećani su za 213.638,76 eur** zbog povećanja osnovice za obračun plaća te povećanja koeficijentata složenosti poslova u javnim službama, a isti se većim dijelom financiraju iz izvora 4.3.1 – Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici (HZZO), u

iznosu od 2.534.961 eur te manjim dijelom od pomoći iz izvora 5.8.1 u iznosu od 19.394 eur i pomoći iz izvora 5.9.1 u iznosu od 20.423 eur.

32 - Materijalni rashodi

Ukupni materijalni rashodi iznosili su 1.020.545,89 eur te se **povećavaju za iznos od 2.730 eur i iznose 1.023.276 eur**, a povećanje se odnosi samo na ostale rashode iz skupine 329 poradi povećanih rashoda za osiguranje zaposlenika i imovine. Svi ostali materijalni rashodi (321- naknade troškova zaposlenika, 322 – rashodi za materijal i energiju, 323- rashodi za usluge) ostaju za sada nepromijenjeni. Materijalni rashodi financiraju se iz izvora:

- 4.4.1 Decentralizirana sredstva u iznosu od 44.939 eur
- 4.3.1 Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici (HZZO), u iznosu od 516.131 eur
- 4.3.1 Prihodi po posebnim propisima, u iznosu od 46.453 eur
- 3.2.1 Vlastiti prihodi, u iznosu od 407.790 eur
- 6.2.1. Donacije u iznosu od 6.636 eur
- 7.2.1 Prihodi od nefinancijske imovine – naknade štete od osiguranja, u iznosu od 1.327 eur

34 – Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani u iznosu od 7.300 eur **povećavaju se za 1.200 eur te ukupno iznose 8.500 eur**, a financiraju se iz izvora 3.2.1 Vlastiti prihodi

4- Rashodi za nefinancijsku imovinu

- Ukupni rashodi za nefinancijsku imovinu planirani u iznosu od 95.394 eur **povećavaju se za 83.175 eur i iznose 178.568 eur**, a povećanje se odnosi rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima, oznaka 451 za projekt Uređenje Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Kalos, **ukupno 115.525 eur**, a izvori financiranja su:
 - 1.1. Opći prihodi i primici u iznosu od 89.090 eur
 - 3.2.1 Vlastita sredstva u iznosu 26.435 eur

dok su rashodi za ulaganja u novu opremu, oznaka 422, ostali u nepromijenjenom iznosu od **63.043 eur**.

Izvori financiranja za ulaganja u novu opremu su:

- 4.4.1 Decentralizirana sredstva u iznosu od 45.126 eur i
- 3.2.1 Vlastita sredstva u iznosu od 17.917 eur

Vela Luka, 15.05.2023.



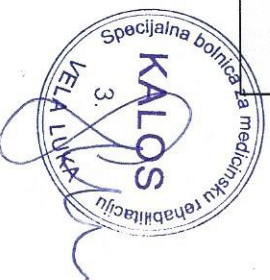
OPĆI DIO

u eur

	PLAN ZA 2023.	IZMJENE I DOPUNE	IZMJENA PRIJEDLOGA PLANA ZA 2023.
PRIHODI UKUPNO	3.711.241	300.743	4.011.984
PRIHODI POSLOVANJA	3.711.241	300.743	4.011.984
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	3.484.379	300.743	3.785.122
RASHODI POSLOVANJA	3.388.985	217.568	3.606.553
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	95.394	83.175	178.569
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	226.862	0	226.862

	IZMJENAPLAN ZA 2022.	IZMJENE I DOPUNE	PRIJEDLOGA PLANA ZA 2022.
VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	-226.862	0	-226.862

	IZMJENA PLAN ZA 2022.	IZMJENE I DOPUNE	PRIJEDLOGA PLANA ZA 2022.
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA			
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPRATE ZAJMOVA			
NETO FINANCIRANJE	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0



I. IZMJENE PLANA PRIHODA I PRIMITAKA ZDRAVSTVENE USTANOVE ZA 2023. GODINU

Izvor prihoda i primitaka		2023.							
Oznaka računskog plana	rač iz	Opći prihodi i primitci-	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći	Donacije	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova	Namjenski primitci od zaduživanja	Však /manjak iz prethodne godine
631									
632	Pomoći od međunarodnih organizacija								
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika, (HZZ)				19.394				
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan								
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava				20.423				
639									
641	Prihodi od financijske imovine								
642									
651									
652	Prihodi po posebnim propisima			46.453			1.327		
661	Prihodi od prodaje roba i usluga		663.615						
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba					6.636			
671	Prihodi iz nadležnog proračuna	179.155							
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	3.051.091							
681			23.890						
683	Ostali prihodi								
721									
722									
723									
816									
818									
9221									
9222									
Ukupno (po izvorima)		3.230.246	687.505	46.453	39.817	6.636	1.327	0	0
Ukupno primitki primici za 2023. Izmjene		4.014.984							



IZMJENA PLAN RASHODA I IZDATAKA- 2023. GODINA-zdravstvene ustanove

Šifra	Naziv	IZMJENE PLANA ZA 2023.	Opći prihodi i primici DNŽ	Opći prihodi i primici HZZO	Vlastiti prihodi	Prhodi za posebne namjene	Pomoći 631	Pomoći 632	Pomoći 634	Pomoći 636	Pomoći 638	Pomoći 639	Donacije	Namjenski primici od zaduživanja	Priručnik nefinancijske imovine i nadoknade šteta s	Višak iz prethodne godine	UKUPNO
PRUKAČU																	
A	Naziv aktivnosti RASPODI POSLOVANJ	3.785.122	179.154	3.051.091	460.643	46.453	0	0	19.394	0	20.423	0	6.636	0	1.327	0	3.785.122
3	A	3.606.554	44.939	3.061.091	416.291	46.453	0	0	19.394	0	20.423	0	6.636	0	1.327	0	3.606.554
31	Rashodi za zaposlene	2.574.778	0	2.534.961	0	0	0	0	19.394	0	20.423	0	0	0	0	0	2.574.778
311	Plaće (Bruto)	2.144.158		2.104.341					19.394		20.423						2.144.158
	Ostali rashodi za zaposlene	92.371		92.371													92.371
312	Doprinosi na plaće	338.249		338.249													338.249
32	Naknade troškova zaposlenim	1.023.276	44.939	516.131	407.791	46.453	0	0	0	0	0	0	6.636	0	1.327	0	1.023.276
321	a	41.410		41.410													41.410
322	Rashodi za materijal i energiju	686.309	5.309	474.721	153.190	46.453							6.636		1.327		686.309
323	Rashodi za usluge	250.979	39.630		210.022												250.979
	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	0															0
324	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	44.579			44.579												44.579
329	Financijski rashodi	8.500	0	0	8.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.500
343	Ostali financijski pomoći dane u inozemstvu i unutar opće države	8.500			8.500												8.500
36	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



IZMJENA PLAN RASHODA I IZDATAKA - 2023. GODINA-zdravstvene ustanove

Šifra	Naziv	IZMJENE PLANA ZA 2023.	Opći prihodi i primici DNZ	Opći prihodi i primici HZZO	Višiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći 631	Pomoći 632	Pomoći 634	Pomoći 636	Pomoći 638	Pomoći 639	Donacije	Namjenski primici od zaduživanja	Primici od nefinancijskih i imovine i nadoknade šteta s osiguranjem	Višak iz prethodne godine	UKUPNO	
																		42
363	unutar opće države	0																0
369	između proračunski	0																0
37	Nagrade građanima i kućanstvima iz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
372	Ostale nagrade građanima i kućanstvima iz	0																0
38	Ostali rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
381	Tekuće donacije	0																0
383	Kazne, penali i nagrade štete	0																0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske nabavu neproizved ene	178.568	134.215	0	44.353	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	178.568
41	Nematerijal nabavu proizveden	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Zdravstveni Postrojenja i oprema	63.043	45.125	0	17.918	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63.043
421	Zdravstveni Postrojenja i oprema	0																0
422	Prijevorna sredstva	63.043	45.125		17.918													63.043
423	umjetnička	0																0
424	Nematerijal na imovina	0																0



I IZMJENA PLAN RASHODA I IZDATAKA - 2023. GODINA-zdravstvene ustanove

Šifra	Naziv	IZMJENE PLANA ZA 2023.	Opći prihodi i primici DNZ	Opći prihodi i primici HZZO	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći 631	Pomoći 632	Pomoći 634	Pomoći 636	Pomoći 638	Pomoći 639	Donacije	Namjenski primici od zaduživanja	Primici od nefinancijskih i imovinskih nadoknade šteta s osiguranjem	Višak iz prethodne godine	UKUPNO
45	Rashodi za dodatna ulaganja na građevinski im objektima	115.525	89.090	0	26.435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	115.525
451	Rashodi za dodatna ulaganja na građevinski m objektima	115.525	89.090		26.435												115.525
452	Rashodi za dodatna ulaganja na postrojenja	0															0
453	Rashodi za dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	0															0
5	francijsku imovinu i	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Izdaci za dane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
515	Izdaci za dane zajmova kreditnim i	0															0
516	Izdaci za dane zajmova trgovackim	0															0
518	Izdaci za depozite i jamčevne pologe	0															0
922	manjak - preneseni				226.862												226.862

