

Specijalna bolnica za
medicinsku rehabilitaciju
KALOS

UPRAVNO VLJEĆE

KLASA: 007-03/23-01/17
URBROJ:2117-133/02-23/3
Vela Luka, 30.11.2023.

Na temelju članka 26. stavka 1. točke 1. podtočke 1.4. Statuta Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Kalos Upravno vijeće na svojoj 36. sjednici održanoj dana 30. studenog 2023. godine donosi

ODLUKU

o prihvaćanju II. Izmjena Financijskog plana Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju KALOS,
koji je sastavni dio ove odluke.

Predsjednica Upravnog vijeća

Zaklina Marević

Zaklina Marević



Dostaviti:

1. Odjel 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

II. 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	4.011.984	370.907	4.382.891
PRIHODI POSLOVANJA	4.011.984	370.907	4.382.891
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANC. IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	3.785.122	370.907	4.156.029
RASHODI POSLOVANJA	3.606.553	343.842	3.950.395
RASHODI ZA NABAVU NEFINANC. IMOVINE	178.569	27.065	205.634
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

Prethodnim I. izmjenama i dopunama financijskog plana za 2023.g. planirani su ukupni prihodi u iznosu 4.011.984 EUR (sve prihodi od poslovanja), a sveukupni rashodi planirani u iznosu 3.785.122 EUR (od toga rashodi poslovanja u iznosu od 3.606.553 EUR te rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 178.569 EUR), te je razlikom ukupnih prihoda i rashoda – viškom u iznosu od 226.862 EUR planirano pokriće dijela manjka iz prethodnih godina.

Ovim II. Izmjenama i dopunama planira se povećanje ukupnih prihoda iznosu od 370.907 EUR i to sve prihodi od poslovanja uz istodobno povećanje ukupnih rashoda u iznosu od 370.907 EUR od čega se rashodi poslovanja povećavaju za 333.842 EUR, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine povećavaju se za 27.065 EUR.

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

Ukupno planirani prihodi poslovanja 4.382.891 eur i to :

- Prihodi od osnivača – DNŽ:

1.1.1 Opći prihodi i primici

- ostaju u istom iznosu kako su ranije planirani, sveukupno **89.090 eur**, a za aktivnost **A101212K121219** - Uređenje Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Kalos

i

4.4.1 Decentralizirana sredstva

- Ostaju u istom iznosu kako su ranije planirani, sveukupno **90.064,77 eur** od čega je za aktivnosti **A101209A1200901** – Održavanje zdravstvenih ustanova, rashodi za materijal za tekuće i investicijsko održavanje planiran iznos 4.366,82 eur, a za usluge tekućeg i investicijskog održavanja planiran iznos 14.317,88 eur, zatim aktivnost **A101209K120902** – Opremanje zdravstvenih ustanova, rashodi za opremu planiran je iznos od 46.455,03 eur, a za aktivnost **A101209K120904** – Informatizacija zdravstvenih ustanova, rashodi za usluge održavanja info sustava planirani su u iznosu od 18.723,87, a rashodi za nabavu informatičke opreme u iznosu od 6.201,17 eur.

- Pružanje usluga temeljem ugovora sa HZZO-om aktivnost A101212A121212

4.3.1 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici

- prihodi od pružanja usluga temeljem Ugovora sa HZZO-om povećavaju se za 204.041,04 eur te ukupno iznose **3.255.132 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 aktivnost A101212A121213

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 **55.000 eur** što je za 8.547 eur više od prethodno planiranih, a 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 **680.912 eur** za 2023.g., tj. smanjeni su za 6.593 eur od ranije planiranih. 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

Planirani prihodi od donacija od pravnih i/ili fizičkih osoba izvan proračuna u ukupnom iznosu od 6.636,00 eur brišu se budući je izvjesno da se isti u 2023.g. neće realizirati unatoč nekoliko prijava na natječajne za donacije koji su bili otvoreni tijekom 2023.g.

7.2.1 Prihodi od nefinancijske imovine

Planirani prihodi od nadoknade šteta s osnova osiguranja ranije planirani u iznosu od 1.327 eur brišu se budući se ne očekuje realizacija istih u 2023.g.

- Usavršavanje zdravstvenih radnika i podizanje kvalitete zdravstvene zaštite, aktivnost A101212A121214

5.8.1. Ostale pomoći – proračunski korisnici

Prihodi od pomoći odnose se na prihode iz pomoći od izvanproračunskih korisnika ukupno u iznosu od **128.000,00 eur** i to dio u iznosu od 16.377,30 eur **od HZZ-a**, a koji su planirani za financiranje dijela rashoda za zaposlene (ekonomska klasifikacija 31), a koji se odnose na za bruto plaće pripravnika koji su započeli sa pripravničkim stažom u 2023.g i dio **od HZZO-a** u iznosu od 111.622,70 eur koje se isplaćuju sukladno odluci Vlade RH temeljem Odluke o isplati privremenog dodatka na plaću čime će se financirati dio rashoda za plaće zaposlenih (ekonomska klasifikacija 31).

Pored ovih prihoda planirani su i prihodi od pomoći iz državnog proračuna od **MIZ-a** ukupno u iznosu od **54.455 eur** od čega je 33.519 eur, tekuće pomoći temeljem Odluke o namjenskoj pomoći zdravstvenim ustanovama za pokriće troškova po isplaćenim pravomoćnim sudskim presudama (tužbe za osnovicu), te će se isti utrošiti za financiranje dijela rashoda za materijal i energiju (ekonomska klasifikacija 322), a iznos od 20.936,30 eur kapitalne pomoći temeljem Odluke o dodjeli potpore male vrijednosti za financijsku potporu projekta pod nazivom; *Povećanje razine kvalitete zdravstvenih usluga u svrhu očuvanja i poboljšanja zdravstvenog stanja nabavkom nove medicinsko rehabilitacijske i medicinske wellness opreme.*

5.9.1 Pomoći/Fondovi EU proračunski korisnici

Prihodi od pomoći - EU fondovi , povećava se te ukupno iznosi **30.237 eur** budući je za financiranje dijela plaća pripravnika temeljem ugovora sa HZZ-om dobiveno iz izvora ESF te će se isti utrošiti za financiranje rashoda za zaposlene (ekonomska klasifikacija 31).

Ukupno planirani rashodi poslovanja 4.156.029 eur i to :

31 - Rashodi za zaposlene

Ukupni rashodi za zaposlene (311- bruto plaće, 312- ostali rashodi za zaposlene i 313- doprinosi na plaće) iznose **2.948.478 eur**, tj. povećani su za 373.700 eur zbog povećanja osnovice za obračun plaća te povećanja koeficijenata 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 2.790.242 eur te manjim dijelom od pomoći iz izvora 5.8.1 u iznosu od 128.000 eur i pomoći iz izvora 5.9.1 u iznosu od 30.237 eur.

32 - Materijalni rashodi

Ukupni materijalni rashodi iznose **989.910 eur** tj., smanjeni su za 43.366 eur, s time da se smanjuju materijalni rashodi ekonomske klasifikacije 322 – rashodi za materijal i energiju te 329 – ostali rashodi poslovanja dok se rashodi ekonomske klasifikacije 321- naknade troškova zaposlenika i 323- rashodi za usluge povećavaju

Materijalni rashodi financiraju se iz izvora:

- 4.4.1 Decentralizirana sredstva u iznosu od 37.408,57 eur
- 4.3.1 Prihodi za posebne namjene proračunski korisnici (HZZO), u iznosu od 464.890 eur
- 4.3.1 Prihodi po posebnim propisima, u iznosu od 55.000 eur
- 3.2.1 Vlastiti prihodi, u iznosu od 398.892 eur
- 5.8.1 Ostale pomoći, u iznosu od 33.719 eur

34 – Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani u iznosu od 8.500 eur povećavaju te ukupno iznose **12.007 eur**, a financiraju se iz izvora 3.2.1 Vlastiti prihodi

4- Rashodi za nefinancijsku imovinu

- Ukupni rashodi za nefinancijsku imovinu povećavaju se za 27.065 eur i iznose **205.634 eur**, od čega je dio rashoda 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 ,

a ostatak su rashodi za ulaganja u novu opremu, oznaka 422 , iznosu od ukupno 90.109 eur.

Izvori fiananciranja za ulaganja u novu opremu su:

- 4.4.1 Decentralizirana sredstva u iznosu od 52.656,20 eur
- 3.2.1 Vlastita sredstva u iznosu od 16.717 eur
- 5.8.1 Ostale pomoći u iznosu od 20.736 eur

Vela Luka, 20.11.2023.



II. IZMJENE FINANCIJSKOG PLANA ZDRAVSTVENE USTANOVE ZA 2023.

OPĆI DIO

U EUR

	PLAN ZA 2023.	IZMJENE I DOPUNE	IZMJENA PRIJEDLOGA PLANA ZA 2023.
PRIHODI UKUPNO	4.011.984	370.907	4.382.891
PRIHODI POSLOVANJA	4.011.984	370.907	4.382.891
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0
RASHODI UKUPNO	3.785.122	370.907	4.156.029
RASHODI POSLOVANJA	3.606.553	343.842	3.950.395
RASHODI ZA NEFINANCIJSKU IMOVINU	178.569	27.065	205.634
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	0	0	0
NETO FINANCIRANJE			
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0



II. 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	Višak /manjak iz prethodne godine	UKUPNO	
										3.434.287	680.912
631											
632	Pomoći od međunarodnih organizacija										
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika, (HZZ, HHZO, HZMO)				128.000						
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan				54.455						
638	Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava				30.237						
639											
641	Prihodi od financijske imovine										
642											
651											
652	Prihodi po posebnim propisima			55.000			0				
661	Prihodi od prodaje roba i usluga		658.912								
663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba					0					
671	Prihodi iz nadležnog proračuna	179.155									
673	Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	3.256.132									
681											
683	Ostali prihodi		22.000								
721											
722											
723											
816											
818											
9221											
9222											
Ukupno (po izvorima)		3.434.287	680.912	55.000	212.692	0	0	0	0	0	
UKUPNO prihodi i primitci za 2023. Izmjene		4.382.891									



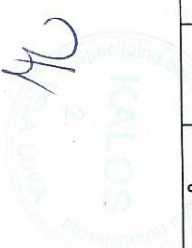
II. IZMJENA PLAN RASHODA I IZDATAKA - 2023. GODINA-zdravstvene ustanove

Sifra	Naziv	II. IZMJENE PLANA ZA 2023.	Opći prihodi i primici DNZ	Opći prihodi i primici HZZO	Vlastiti prihodi	Prhodi za posebne namjene	Pomoci 631	Pomoci 632	Pomoci 634	Pomoci 636	Pomoci 638	Pomoci 639	Donacije	Namjenski primici od zaduživanja	Primorci i nefinancijske imovine i nadoknade	Višak iz prethodne godine	UKUPNO
A	Naziv aktivnosti RASHODI POSLOVANJU	4.156.029	179.155	3.255.132	454.050	55.000	0	0	128.000	54.455	30.237	0	0	0	0	0	4.156.029
3	A	3.950.395	37.409	3.255.132	410.900	55.000	0	0	128.000	33.719	30.237	0	0	0	0	0	3.950.395
31	Rashodi za zaposlene	2.948.478	0	2.790.242	0	0	0	0	128.000	0	30.237	0	0	0	0	0	2.948.478
311	Plaće (Bruto)	2.455.600		2.297.364					128.000		30.237						2.455.600
311	Ostali rashodi za zaposlene	122.878		122.878													122.878
312	Doprinosi na plaće	370.000		370.000													370.000
313	Waterjanti	989.910	37.409	464.890	398.892	55.000	0	0	0	33.719	0	0	0	0	0	0	989.910
32	Naknade troškova zaposlenim	55.800		55.800													55.800
321	Rashodi za materijal i energiju	594.228	4.367	409.090	92.052	55.000				33.719							594.228
322	Rashodi za usluge	299.983	33.042		266.941												299.983
323	Naknada troškova osobama izvan radnog odnosa	0															0
324	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	39.900			39.900												39.900
329	Financijski rashodi ostali	12.007	0	0	12.007	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.007
343	Pomoci dane u inozemstvu i unutar opće države	12.007			12.007												12.007
36	države	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



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

Šifra	Naziv	II. IZMJENE PLANA ZA 2023.	Opći prihodi i primici DNZ	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	Prirorak nefinancijske i nadoknade	Višak iz prethodne godine	UKUPNO
363	unutar opće dizave	0															0
369	između proračunski	0															0
37	Nagrade građanima i	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima a iz proračuna	0															0
38	Ostali rashodi za zaposlene	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 naknade štete	0															0
4	Rashodi za nefinancijske nabavu	205.633	144.746	0	43.751	0	0	0	0	20.736	0	0	0	0	0	0	205.633
41	Rashodi za nabavu neproizved ene	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
412	Nematerijalni Rashodi za nabavu proizveden	0															0
42	Rashodi za Zdravstveni	90.109	52.656	0	16.716	0	0	0	0	20.736	0	0	0	0	0	0	90.109
421	Postrojenja i oprema	0															0
422	Prijevozna sredstva	90.109	52.656		16.716					20.736							90.109
423	Umljetnička	0															0
424	Nematerijalni na imovina	0															0



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

Sifra	Naziv	II. IZMJENE PLANA ZA 2023.											UKUPNO				
		Opći prihodi i DNŽ	Opći prihodi i HZZO	Vlastiti prihodi	Prihodi za posebne namjene	Pomoći 631	Pomoći 632	Pomoći 634	Pomoći 636	Pomoći 638	Pomoći 639	Donacije		Namjenski prihodi od zaduživanja	Priručnici i nadekade	Však iz prethodne godine	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim 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 građevinskim objektima	115.525	89.090		26.435												115.525
452	Rashodi za dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0															0
453	Rashodi za dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	0															0
5	financijsku 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	0															0
515	Izdaci za dane	0															0
516	Izdaci za dane	0															0
518	Izdaci za depozite i jamčevne	0															0
922	manjakk-				226.862												0

