



SPECIJALNA BOLNICA ZA ZAŠTITU DJECE S NEURORAZVOJNIM
I MOTORIČKIM SMETNJAMA, 10000 ZAGREB, GOLJAK 2
IBAN: HR8824020061101088415, MB: 3205649, OIB 92559974262
Ravnateljstvo: 01/4925-211 Prijemna ambulanta 01/4925-202 Fax: 01/4823-577
E-mail: ravnatelj@sbgoljak.hr

Urbroj: 390-4/2024
U Zagrebu, 20.03.2024. godine

Na temelju članka 23. Statuta Specijalne bolnice za zaštitu djece s neurorazvojnim i motoričkim smetnjama, Upravno vijeće na 39. sjednici održanoj 20. ožujka 2024. godine, donijelo je :

ODLUKU

1. Usvaja se Izvještaj o izvršenju Financijskog plana prihoda i primitaka i rashoda i izdataka za razdoblje siječanj – prosinac 2023. godine, u svemu sukladno tablicama u privitku, koje su sastavni dio ove Odluke.
2. Odluka stupa na snagu danom donošenja.



PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
Debi Živčić Tomić, mag. phisioth.

D Z T

**IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA DRŽAVNOG PRORAČUNA
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2023. GODINE**

I. OPĆI DIO

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.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	5.002.109,93	5.645.550,00	6.093.180,17	121,81	107,93
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIHODI UKUPNO	5.002.109,93	5.645.550,00	6.093.180,17	121,81	107,93
3 RASHODI POSLOVANJA	4.849.496,22	5.730.250,00	5.915.853,54	121,99	103,24
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	176.737,98	195.300,00	175.456,76	99,28	89,84
RASHODI UKUPNO	5.026.234,20	5.925.550,00	6.091.310,30	121,19	102,80
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-24.124,27	-280.000,00	1.869,87	-7,75	-0,67

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	-1.499.590,40	0,00	-1.523.714,67	101,61	-
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-24.124,27	-280.000,00	1.869,87	-7,75	-0,67
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE	-1.523.714,67	-280.000,00	-1.521.844,80	93,86	543,52

Napomena: Iznosi u stupcu "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022." preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i

Napomena : Iznosi u stupcima "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022." i "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12. 2023." iskazuju se na dvije decimale.

* Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži samo izvorni plan ako od donošenja proračuna nije bilo izmjena i dopuna niti izvršenih preraspodjela odnosno izvorni plan i tekući plan ako je od donošenja proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

Opći i posebni dio polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna sadrži rebalans ako je od donošenja proračuna bilo izmjena i dopuna, odnosno rebalans i tekući plan ako je od izmjena i dopuna proračuna bilo naknadno izvršenih preraspodjela.

** AKO Opći i Posebni dio polugodišnjeg izvještaja ne sadrži "TEKUĆI PLAN 2023.", "INDEKS"("OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023."/ "TEKUĆI PLAN 2023.") iskazuje se kao "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023."/ "IZVORNI PLAN 2023." ODNOSNO "REBALANS 2023."

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			UKUPNO PRIHODI	5.002.109,93	5.925.550,00	6.093.180,17	121,81	102,83
6			Prihodi poslovanja	5.002.109,93	5.925.550,00	6.093.180,17	121,81	102,83
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	186.367,18	199.000,00	345.507,17	185,39	173,62
		634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	99.216,66	106.000,00	153.572,92	154,79	144,88
			6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	99.216,66	106.000,00	153.572,92	154,79	144,88
		636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	79.324,77	93.000,00	81.077,81	102,21	87,18
			6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	79.324,77	93.000,00	81.077,81	102,21	87,18
		638	Pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	0,00	0,00	110.856,44	-	-
			6381 Tekuće pomoći temeljem prijennosa EU sredstava	0,00	0,00	110.856,44	-	-
		639	Prijennosi između proračunskih korisnika istog proračuna	7.825,75	0,00	0,00	0,00	-
			6391 Tekući prijennosi između proračunskih korisnika istog proračuna	7.825,75	0,00	0,00	0,00	-
64			Prihodi od imovine	10,81	100,00	0,00	0,00	0,00
		641	Prihodi od financijske imovine	10,81	100,00	0,00	0,00	0,00
			6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1,75	100,00	0,00	0,00	0,00
			6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	9,06	0,00	0,00	0,00	-
65			Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i nakanada	14.523,37	20.000,00	19.923,58	137,18	99,62
		652	Prihodi po posebnim propisima	14.523,37	20.000,00	19.923,58	137,18	99,62
			6526 Ostali nespomenuti prihodi	14.523,37	20.000,00	19.923,58	137,18	99,62
66			Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	71.422,58	80.000,00	126.495,99	177,11	158,12
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga	57.306,19	65.000,00	55.551,82	96,94	85,46
			6615 Prihodi od pruženih usluga	57.306,19	65.000,00	55.551,82	96,94	85,46
		663	Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	14.116,39	15.000,00	70.944,17	502,57	472,96
			6631 Tekuće donacije	14.116,39	15.000,00	69.381,77	491,50	462,55
			6632 Kapitalne donacije	0,00	0,00	1.562,40	-	-
67			Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	4.729.756,25	5.345.950,00	5.598.510,05	118,37	104,72
		671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	378.156,60	265.450,00	287.259,07	75,96	108,22
			6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	202.863,00	75.650,00	122.217,36	60,25	161,56
			6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	175.293,60	189.800,00	165.041,71	94,15	86,96
		673	Prihodi od HZZO-a ne temelju ugovornih obveza	4.351.599,65	5.080.500,00	5.311.250,98	122,05	104,54
			6731 Prihodi od HZZO-a ne temelju ugovornih obveza	4.351.599,65	5.080.500,00	5.311.250,98	122,05	104,54
68			Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	29,74	500,00	2.743,38	9.224,55	548,68
		683	Ostali prihodi	29,74	500,00	2.743,38	9.224,55	548,68
			6831 Ostali prihodi	29,74	500,00	2.743,38	9.224,55	548,68
92			Rezultat poslovanja	0,00	280.000,00	0,00	-	0,00
		922	Višak/manjak	0,00	280.000,00	0,00	-	0,00
			9221 Višak prihoda	0,00	280.000,00	0,00	-	0,00
BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
			UKUPNO RASHODI	5.026.234,20	5.925.550,00	6.091.310,30	121,19	102,80
3			Rashodi poslovanja	4.849.496,22	5.730.250,00	5.915.853,54	121,99	103,24
	31		Rashodi za zaposlene	4.261.173,28	4.907.500,00	5.103.881,70	119,78	104,00
		311	Plaće (Bruto)	3.552.002,12	4.053.000,00	4.236.538,86	119,27	104,53
			3111 Plaće za redovan rad	3.552.002,12	4.053.000,00	3.740.610,84	105,31	92,29
			3112 Plaće u naravi	0,00	0,00	0,00	-	-
			3113 Plaće za prekovremeni rad	0,00	0,00	213.376,68	-	-
			3114 Plaće za posebne uvjete rada	0,00	0,00	282.551,34	-	-
		312	Ostali rashodi za zaposlene	136.903,73	200.000,00	171.410,58	125,21	85,71
		313	Doprinosi na plaće	572.267,43	654.500,00	695.932,26	121,61	106,33
			3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	572.083,72	654.500,00	694.550,63	121,41	106,12
			3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	183,71	0,00	1.381,63	752,07	-
32			Materijalni rashodi	582.604,49	817.250,00	781.020,23	134,06	95,57

	321		Naknade troškova zaposlenima	124.097,51	154.400,00	153.754,49	123,90	99,58
		3211	Službena putovanja	1.381,76	1.300,00	6.284,62	454,83	483,43
		3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	116.956,32	140.000,00	124.068,25	106,08	88,62
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.473,94	11.800,00	22.443,86	410,01	190,20
		3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	285,49	1.300,00	957,76	335,48	73,67
	322		Rashodi za materijal i energiju	271.773,34	455.700,00	372.254,90	136,97	81,69
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	55.455,90	71.100,00	79.255,70	142,92	111,47
		3222	Materijal i sirovine	126.310,80	182.000,00	164.015,41	129,85	90,12
		3223	Energija	84.469,20	181.700,00	98.615,13	116,75	54,27
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.025,34	2.600,00	2.730,42	134,81	105,02
		3225	Sitni inventar i auto gume	2.887,24	3.300,00	21.454,88	743,09	650,15
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	624,86	15.000,00	6.183,36	989,56	41,22
	323		Rashodi za usluge	137.915,70	156.950,00	187.181,33	135,72	119,26
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	5.368,37	7.900,00	4.276,36	79,66	54,13
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	72.454,68	56.430,00	75.415,35	104,09	133,64
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	700,00	0,00	-	0,00
		3234	Komunalne usluge	24.803,90	34.800,00	26.068,03	105,10	74,91
		3235	Zakupnine i najamnine	1.717,46	2.600,00	1.775,72	103,39	68,30
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	10.963,34	6.700,00	7.005,01	63,89	104,55
		3237	Intelektualne i osobne usluge	14.454,44	13.300,00	32.671,75	226,03	245,65
		3238	Računalne usluge	2.747,44	29.220,00	31.805,18	1.157,63	108,85
		3239	Ostale usluge	5.406,07	5.300,00	8.163,93	151,01	154,04
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	48.817,94	50.200,00	67.829,51	138,94	135,12
		3291	Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	12.686,99	13.500,00	12.661,60	99,80	93,79
		3292	Premije osiguranja	16.068,13	17.500,00	16.335,38	101,66	93,35
		3293	Reprezentacija	1.810,48	1.300,00	1.232,00	68,05	94,77
		3294	Članarine i norme	1.995,62	2.500,00	2.078,40	104,15	83,14
		3295	Pristojbe i naknade	6.539,92	3.800,00	7.577,39	115,86	199,41
		3296	Troškovi sudskih postupaka	4.118,53	6.000,00	21.356,86	518,56	355,95
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.598,27	5.600,00	6.587,88	117,68	117,64
	34		Financijski rashodi	5.698,54	5.500,00	30.951,61	543,15	562,76
	343		Ostali financijski rashodi	5.698,54	5.500,00	30.951,61	543,15	562,76
		3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.863,66	3.300,00	1.974,78	68,96	59,84
		3432	Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	50,46	200,00	0,00	0,00	0,00
		3433	Zatezne kamate	2.784,42	2.000,00	28.976,83	1.040,68	1.448,84
	38		Ostali rashodi	19,91	0,00	0,00	0,00	-
	383		Kazne, penali i naknade štete	19,91	0,00	0,00	0,00	-
		3835	Ostale kazne	19,91	0,00	0,00	0,00	-
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	176.737,98	195.300,00	175.456,76	99,28	89,84
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	295,34	0,00	3.224,66	1.091,85	-
		412	Nematerijalna imovina	295,34	0,00	3.224,66	1.091,85	-
		4123	Licence	295,34	0,00	3.224,66	1.091,85	-
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	155.814,75	195.300,00	102.007,10	65,47	52,23
		422	Postrojenja i oprema	155.814,75	142.210,00	102.007,10	65,47	71,73
		4221	Uredska oprema i namještaj	17.112,33	40.060,00	45.244,29	264,40	112,94
		4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	229,21	-	-
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.779,48	3.320,00	4.866,68	273,49	146,59
		4224	Medicinska i laboratorijska oprema	135.471,95	90.870,00	36.021,64	26,59	39,64
		4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	1.450,99	7.960,00	15.645,28	1.078,25	196,55
	426		Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	53.090,00	0,00		0,00
		4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	53.090,00	0,00		0,00
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.627,89	0,00	70.225,00	340,44	-
		451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	20.627,89	0,00	70.225,00	340,44	-
		4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	20.627,89	0,00	70.225,00	340,44	-

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
PRIHODI UKUPNO	5.002.109,93	5.925.550,00	6.093.180,17	121,81	102,83
1 Opći prihodi i primici	378.156,60	265.450,00	287.259,07	75,96	108,22
11 Opći prihodi i primici	202.863,00	0,00	33.054,31	16,29	-
12 Decentralizirana sredstva	175.293,60	265.450,00	254.204,76	145,02	95,76
3 Vlastiti prihodi	57.346,73	65.600,00	58.295,20	101,65	88,86
31 Vlastiti prihodi	57.346,73	65.600,00	58.295,20	101,65	88,86
4 Prihodi za posebne namjene	4.366.123,03	5.380.500,00	5.331.174,56	122,10	99,08
43 Ostali prihodi za posebne namjene	4.366.123,03	5.380.500,00	5.331.174,56	122,10	99,08
5 Pomoći	186.367,18	199.000,00	345.507,17	185,39	173,62
52 Pomoći iz drugih proračuna	87.150,52	93.000,00	81.077,81	93,03	87,18
55 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	99.216,66	106.000,00	153.572,92	154,79	144,88
56 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	110.856,44	-	-
6 Donacije	14.116,39	15.000,00	70.944,17	502,57	472,96
66 Tekuće donacije	14.116,39	15.000,00	70.944,17	502,57	472,96
RASHODI UKUPNO	5.026.234,20	5.925.550,00	6.091.310,30	121,19	102,80
1 Opći prihodi i primici	302.700,90	265.450,00	287.259,07	94,90	108,22
11 Opći prihodi i primici	57.226,50	0,00	33.054,31	57,76	-
12 Decentralizirana sredstva	245.474,40	265.450,00	254.204,76	103,56	95,76
3 Vlastiti prihodi	57.346,72	65.600,00	58.295,20	101,65	88,86
31 Vlastiti prihodi	57.346,72	65.600,00	58.295,20	101,65	88,86
4 Prihodi za posebne namjene	4.482.168,76	5.380.500,00	5.441.468,99	121,40	101,13
43 Ostali prihodi za posebne namjene	4.482.168,76	5.380.500,00	5.441.468,99	121,40	101,13
5 Pomoći	171.827,36	199.000,00	250.929,86	146,04	126,10
52 Pomoći iz drugih proračuna	133.339,59	93.000,00	81.077,81	60,81	87,18
55 Pomoći od izvanproračunskih korisnika	38.487,77	106.000,00	127.675,25	331,73	120,45
56 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	42.176,80	-	-
6 Donacije	12.190,46	15.000,00	53.357,18	437,70	355,71
66 Tekuće donacije	12.190,46	15.000,00	53.357,18	437,70	355,71

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO RASHODI	5.026.234,20	5.925.550,00	6.091.310,30	121,19	102,80
07 Zdravstvo	5.026.234,20	5.925.550,00	6.091.310,30	121,19	102,80
<i>073 Bolničke usluge</i>	5.026.234,20	5.925.550,00	6.091.310,30	121,19	102,80
<i>0732 Usluge specijalističkih bolnica</i>	5.026.234,20	5.925.550,00	6.091.310,30	121,19	102,80

I. OPĆI DIO

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1				2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	84		Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		841	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		8413	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	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	0,00
		541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS	INDEKS**
1	2	3	4	5=4/2*100	6=4/3*100
UKUPNO PRIMICI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO IZDACI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO

IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE 1.-12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.*	IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS**
1		2	3	4	5=4/3*100
	SVEUKUPNO RASHODI	5.026.234,20	5.925.550,00	6.091.310,30	102,80
PROGRAM A022110	JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA	4.780.759,80	5.660.100,00	5.837.105,54	103,13
Aktivnost A211001	REDOVNA AKTIVNOST PRORAČUNSKIH KORISNIKA	4.780.759,80	5.660.100,00	5.837.105,54	103,13
Izvor financiranja 11	Opći prihodi i primici	57.226,50	0,00	33.054,31	-
3	Rashodi poslovanja	56.931,16	0,00	32.112,46	-
32	Materijalni rashodi	56.586,76	0,00	32.112,46	-
34	Financijski rashodi	344,40	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	295,34	0,00	941,85	-
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	295,34	0,00	0,00	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	941,85	-
Izvor financiranja 31	Vlastiti prihodi	57.346,72	65.600,00	58.295,20	88,86
3	Rashodi poslovanja	57.346,72	65.600,00	52.939,36	80,70
32	Materijalni rashodi	57.346,72	65.600,00	52.939,36	80,70
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	5.355,84	-
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	284,66	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	5.071,18	-
Izvor financiranja 43	Prihodi za posebne namjene	4.482.168,76	5.380.500,00	5.441.468,99	101,13
3	Rashodi poslovanja	4.481.452,73	5.380.500,00	5.441.468,99	101,13
31	Rashodi za zaposlene	4.134.826,47	4.743.500,00	4.890.640,50	103,10
32	Materijalni rashodi	341.252,21	631.500,00	537.493,57	85,11
34	Financijski rashodi	5.354,14	5.500,00	13.334,92	242,45
38	Ostali rashodi	19,91	0,00	0,00	-
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	716,03	0,00	0,00	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	716,03	0,00	0,00	-
Izvor financiranja 52	Pomoći iz drugih proračuna	133.339,59	93.000,00	81.077,81	87,18
3	Rashodi poslovanja	133.339,59	93.000,00	81.077,81	87,18
31	Rashodi za zaposlene	89.794,15	64.000,00	51.172,25	79,96
32	Materijalni rashodi	43.545,44	29.000,00	12.288,87	42,38
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	17.616,69	-
Izvor financiranja 55	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	38.487,77	106.000,00	127.675,25	120,45

3	Rashodi poslovanja	38.487,77	106.000,00	127.675,25	120,45
31	Rashodi za zaposlene	36.552,67	100.000,00	121.806,49	121,81
32	Materijalni rashodi	1.935,10	6.000,00	5.868,76	97,81
Izvor financiranja 56	Pomoći temeljem prijena EU sredstava	0,00	0,00	42.176,80	-
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	42.176,80	-
31	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	40.262,46	-
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	1.914,34	-
Izvor financiranja 61	Donacije	12.190,46	15.000,00	53.357,18	355,71
3	Rashodi poslovanja	11.757,46	9.500,00	49.239,82	518,31
32	Materijalni rashodi	11.757,46	9.500,00	49.239,82	518,31
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	433,00	5.500,00	4.117,36	74,86
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	433,00	5.500,00	4.117,36	74,86
Aktivnost K211001	KAPITALNA ULAGANJA U ZDRAVSTVENE USTANOVE - DECENTRALIZIRANE FUNKCIJE	245.474,40	265.450,00	254.204,76	95,76
Izvor financiranja 12	Decentralizirana sredstva zdravstvo	245.474,40	265.450,00	254.204,76	95,76
3	Rashodi poslovanja	70.180,80	75.650,00	89.163,05	117,86
32	Materijalni rashodi	70.180,80	75.650,00	89.163,05	117,86
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	175.293,60	189.800,00	165.041,71	86,96
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	2.940,00	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	154.665,72	189.800,00	91.876,71	48,41
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	20.627,88	0,00	70.225,00	-

**OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA
SPECIJALNE BOLNICE ZA ZAŠTITU DJECE
S NEURORAZVOJNIM I MOTORIČKIM SMETNJAMA ZA
01.01. – 31.12.2023. GODINE**

I. PRIHODI

Visina planiranih prihoda u Specijalnoj bolnici za zaštitu djece s neurorazvojnim i motoričkim smetnjama utvrđena je u iznosu od 5.925.550 EUR, a ukupni prihodi poslovanja (razred 6) u razdoblju siječanj-prosinac 2023. godine ostvareni su u iznosu od 6.093.180,17 EUR što je za 167.630,17 EUR ili 2,83% prihoda više u odnosu na Finacijski plan za 2023.

Skupina prihoda 63

Skupina prihoda 63 - Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna ostvareni su u iznosu od 345.507,17 EUR što je 146.507,17 EUR ili 73,62 % više od Plana za 2023. godinu.

Podskupina prihoda 634

6341-Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika – prihodi su ostvareni u iznosu od 153.572,92 EUR što je 47.572,92 EUR ili 44,88 % više od Plana.

Bolnica je na ovom kontu evidentirala prihode od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za sufinanciranje plaća pripravnika.

U 2023. godini na ovom su kontu ostvareni znatno veći prihodi nego što su planirani, a razlog povećanja je veći broj pripravnika koji je Bolnici odobren. Povećanje prihoda ostvarenih na ovom kontu ujedno je pratilo i povećanje osnovice za izračun plaće koja se isplaćuje pripravnici.

Podskupina prihoda 636

6361-Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan – prihodi su ostvareni u iznosu od 81.077,81 EUR što je 11.922,19 EUR ili 12,81 % manje od planiranog. Bolnica je na ovom kontu evidentirala prihode ostvarene od Grada Zagreba za isplatu razlike iznosa uvećanja plaće za prekovremeni rad radnicima u djelatnosti zdravstva i neisplaćene osnovice od 6%.

Podskupina prihoda 638

6381 – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – prihodi su ostvareni u iznosu od 110.856,44 EUR, a nisu bili planirani.

Bolnica je u 2023. godini na ovom kontu ostvarila prihode od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za sufinanciranje plaća pripravnika, a evidentirani su na ovom kontu sukladno nalogu HZZ-e ovisno o izvoru iz kojih su Bolnici odobrena sredstva (državni proračun ili sredstva EU).

HZZ je Bolnici sredstva isplatio iz izvora financiranja 56 - Fondovi EU.

Bolnica je dobila sredstva za pripravnike iz dva izvora financiranja (iz državnog proračuna koja su knjižena na kontu 6341 i iz sredstava EU koja su knjižena na kontu 6381).

Skupina prihoda 65

Podskupina prihoda 652

6526 – Ostali nespomenuti prihodi – ostvareni su u iznosu 19.923,58 EUR, a sastoje se od prihoda od sufinanciranja cijene usluge te dopunskog osiguranja.

Skupina prihoda 66

Podskupina prihoda 661

6615 – Prihodi od pruženih usluga ostvareni su u iznosu od 55.551,82 EUR što je 9.448,18 ili 14,53 manje od planiranog u 2023. godini. Na ovom kontu Bolnica evidentira prihode od pruženih usluga, smanjenje je nastalo iz razloga jer su u 2023. godini ostvareni manji prihodi od kliničkih ispitivanja u koja je Bolnica bila uključena.

Podskupina prihoda 663

6631 – Tekuće donacije ostvarene su u iznosu od 69.381,77 EUR što je 54.381,77 EUR više nego što je planirano. Donacije su znatno povećane u odnosu na Plan jer je Bolnica primila donaciju u sklopu humanitarnog projekta PBZ Carda "Činim dobro svaki dan" za nabavu didaktičke opreme u iznosu od 27.872,26 EUR.

6632 - Kapitalne donacije ostvarene su u iznosu od 1.562,40 EUR

Skupina prihoda 67

Podskupina prihoda 671

6711 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 122.217,36 EUR što je 26.962,69 EUR ili 28,30% više od Plana. Ostvareni prihodi odnose se na primljena sredstva decentralizacije koja Bolnica ostvaruje od nadležnog proračuna – Grada Zagreba za tekuće održavanje u iznosu od 89.163,05 EUR, sredstva primljena po Zaključku gradonačelnika za pokriće dospelih obveza prema dobavljačima u iznosu od 28.241,81 EUR, sredstva primljen je po Zaključku gradonačelnika za izradu projektnog zadatka u iznosu od 3.312,50 EUR i sredstva također primljena po Zaključku gradonačelnika za podršku roditeljima kroz Bobath tečaj u iznosu od 1.500,00 EUR.

6712 - Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 165.041,71 EUR što je 5.149,21 EUR ili 3,03 % manje od Plana. Ostvareni prihodi odnose se na primljena sredstva decentralizacije koja Bolnica ostvaruje od nadležnog proračuna – Grada Zagreba za nabavu uredske opreme i namještaja, opreme za održavanje i zaštitu, medicinske opreme i uređaja, strojeva i opreme za ostale namjene.

Podskupina prihoda 673

6731 - Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza ostvareni su u izvještajnom razdoblju u iznosu od 5.311.250,98 EUR što je 230.750,98 EUR ili 4,54% više od Plana za 2023. godinu. U 2023. godini na ovom kontu su ostvareni nešto veći prihodi zbog povećanja limita Bolnici koje je pratilo povećanje plaća u zdravstvu i Odluke Vlade RH o isplati privremenog dodatka na plaću službenicima i namještenicima u javnim službama.

Skupina prihoda 68

Podskupina prihoda 683

6831 – Ostali prihodi u izvještajnom razdoblju ostvareni su u iznosu od 2.743,38 EUR što je za 2.243,38 EUR više od Plana za 2023. godinu. U 2023. godini na ovom kontu su ostvareni znatno veći prihodi jer smo na ovom kontu evidentirali dobiveno sponzorstvo u iznosu od 2.000,00 EUR.

II. RASHODI

Visina planiranih rashoda u Specijalnoj bolnici za zaštitu djece s neurorazvojnim i motoričkim smetnjama utvrđena je u iznosu od 5.925.550 EUR, a ukupni rashodi poslovanja (razred 3 i razred 4) u razdoblju siječanj-prosinac 2023. godine ostvareni su u iznosu od 6.091.310,30 EUR što je za 165.760,30 EUR ili 2,80 % rashoda više u odnosu na Financijski plan za 2023.

Skupina rashoda 31

Rashodi za zaposlene (skupina rashoda 31) ostvareni su u iznosu od 5.103.881,70 EUR što je 196.381,70 EUR ili 4,0% više od Plana za 2023. godinu. Sastoje se od bruto plaće, ostalih rashoda za zaposlene i doprinosa na plaće.

Podskupina rashoda 311 - Bruto plaće ostvarene su u iznosu od 4.236.538,86 EUR što je 183.538,86 ili 4,52% više od Plana. Bruto plaće sastoje se od plaće za redovan rad, plaće za prekovremeni rad, plaće za posebne uvjete rada i plaće po sudskim presudama. Rashodi za zaposlene su povećani u odnosu na Plan uslijed povećanja osnovice za obračun plaće i koeficijenata za pojedina radna mjesta.

Podskupina rashoda 312 - Ostali rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 171.410,58 EUR što je 28.589,42 EUR ili 14,29% manje od Plana. Ostali rashodi za zaposlene obuhvaćaju jubilarne nagrade, otpremnine, regres za godišnji odmor, božićnicu, dar djeci i razne pomoći.

Podskupina rashoda 313 - Doprinosi na plaću ostvareni su u iznosu od 695.932,26 EUR što je 41.432,26 EUR ili 6,33% više u odnosu na Plan.

Skupina rashoda 32

Skupina rashoda 32 (materijalni rashodi) ostvareni su u iznosu od 781.020,23 EUR.

Podskupina rashoda 321 – Naknada troškova zaposlenima ostvarena je u iznosu od 153.754,49 EUR što je 654,49 EUR više od planiranog. Unutar navedene podskupine ostvareni su rashodi za službena putovanja u iznosu od 6.284,62 EUR, naknada za prijevoz u iznosu od 124.068,25 EUR, stručnog usavršavanje zaposlenika u iznosu od 22.443,86 EUR i ostalih naknada troškova zaposlenika u iznosu od 957,76 EUR.

Podskupina rashoda 322 - Rashodi za materijal i energiju ostvareni su u iznosu od 372.254,90 EUR što je 83.445,10 EUR manje u odnosu na Plan. Uredski materijal i ostali materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 79.255,70 EUR, materijal i sirovine u iznosu od 164.015,41 EUR, energija u iznosu od 98.615,13 EUR, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje ostvareni su u iznosu od 2.730,42 EUR, sitni inventar i auto gume u iznosu od 21.454,88 EUR te službena, radna i zaštitna odjeća u iznosu od 6.183,36 EUR.

Podskupina rashoda 323 - Rashodi za usluge ostvareni su u iznosu od 187.181,33 EUR što je za 30.231,33 EUR ili 19,26% više od Plana za 2023. godinu. Rashodi za usluge telefona, pošte i prijevoza ostvareni su u iznosu od 4.276,36 EUR, usluge tekućeg i investicijskog održavanja ostvarene su u iznosu od 75.415,35 EUR. Komunalne usluge ostvarene su u iznosu od 26.068,03 EUR, zakupnine i najamnine ostvarene su u iznosu od 1.775,72 EUR dok su zdravstvene i veterinarske usluge gotovo na razini planiranog i ostvarene su u iznosu od 7.005,01 EUR, intelektualne i osobne usluge ostvarene su u iznosu 32.671,75 EUR što je znatno povećanje u odnosu na Plan jer je Bolnica radi nedostatka kadra angažirala studente za rad. Računalne usluge ostvarene su u iznosu od 31.805,18 EUR, a ostale usluge u iznosu od 8.163,93 EUR.

Podskupina rashoda 329 - Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 67.829,51 EUR što je 17.629,51 EUR ili 35,11% više od planiranog. Unutar podskupine ostvareni su rashodi za naknade za rad predstavničkog tijela u iznosu od 12.661,60 EUR, premije osiguranja u iznosu od 16.335,38 EUR. Za reprezentaciju je utrošen iznos od 1.232,00 EUR, za članarine

iznos od 2.078,40 EUR, pristojbe i naknade iznos od 7.577,39 EUR, za troškove sudskih postupaka iznos od 21.356,86 EUR gdje je zabilježeno najveće povećanje temeljem pravomoćnih presuda za prekovremene sate i neisplaćeno povećanje osnovice od 6%. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostvareni su iznosu od 6.587,88 EUR.

Skupina rashoda 34

Financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 30.951,61 EUR što je 25.451,61 EUR ili 62,75% više od Plana za 2023. godinu.

Podskupina rashoda 343 - Bankarske usluge i usluge platnog prometa ostvarene su u iznosu od 1.974,78 EUR, a zatezne kamate ostvarene su u iznosu od 28.976,83 EUR i odnose se na isplatu po sudskim presudama koje je Bolnica platila po obračunu za isplaćene prekovremene sate i razliku osnovice od 6%.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) ostvareni su u iznosu od 175.456,76 EUR što je za 19.843,24 EUR manje od godišnjeg plana.

Skupina rashoda 41

Podskupina rashoda 412 – Nematerijalna imovina (licence) rashodi su ostvareni u iznosu od 3.224,66 EUR i značajno su povećani u odnosu na Plan jer je Bolnica u 2023. godini nabavila novu licencu za aparat za snimanje evociranih potencijala u iznosu od 2.940,00 EUR.

Skupina rashoda 42

Podskupina rashoda 422 – Postrojenja i oprema, rashodi su ostvareni su u iznosu od 102.007,10 EUR, a odnose se na rashode za nabavu uredske opreme i namještaja u iznosu od 45.244,29 EUR, komunikacijske opreme u iznosu od 229,21 EUR, opreme za održavanje i zaštitu u iznosu od 4.866,68 EUR, medicinske opreme (Sektorska sonda za UZV aparat, germicidna lampa, defibrilator, tri dojenačke digitalne vage, set za terapiju kisikom, četiri digitalna logopedska seta, testovi za logopede i psihologe, dva Bobath stola, stolac za terapute i tri inhalatora) u iznosu od 36.021,64 EUR i uređaja i strojeva za ostale namjene (profesionalni stroj za pranje rublja, profesionalni stroj za pranje posuđa i dva stroja za čišćenje podova) u iznosu od 15.645,28 EUR.

Skupina rashoda 45

Podskupina rashoda 451 - Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini) iznose 70.225,00 EUR, a odnose se na ateste (ispitivanja), građevinsko-obrtničko radovi, vodovod i kanalizacija, elektroinstalaterski radovi i strojarstvo za završetak radova i provedbu tehničkog pregleda na objektu Zelengaj 37 i nadzor nad radovima.