

KLINIČKA BOLNICA “SVETI DUH”

**10000 ZAGREB, Sveti Duh 64**

**URED RAVNATELJICE**

Telefon: 01 37 12 153

Fax: 01 37 12 308

E-pošta: kb@kbsd.hr

Ur.broj:

Zagreb, 28.06.2023. godine

Na temelju članka 45. i 164. Zakona o proračunu (Narodne novine, broj 144/21) i odredaba članka 13. Statuta Kliničke bolnice „Sveti Duh“, Upravno vijeće Bolnice na sjednici održanoj dana 28. lipnja 2023. godine, donijelo je sljedeću

**ODLUKU**

Usvaja se izmjena i dopuna financijskog plana Kliničke bolnice „Sveti Duh“ za 2023. godinu i projekcijama za 2024. i 2025. godinu, u dijelu koji se odnosi na 2023. godinu i glasi:

„

|  |
| --- |
| **I. OPĆI DIO** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1. **SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**
 |
|   | Naziv | Plan 2023. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2023. |
| 1. | PRIHODI POSLOVANJA - RAZRED 6 | 86.912.410,00 | - 118.628,00 | 86.793.782,00 |
| 2. | PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE - RAZRED 7 | 400,00 |   | 400,00 |
| **3.** | **PRIHODI UKUPNO (1+2)** | **86.912.810,00**  | **- 118.628,00** | **86.794.182,00** |
| 4. | RASHODI POSLOVANJA - RAZRED 3 |   83.591.800,00 |   | 83.591.800,00 |
| 5.  | RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE - RAZRED 4 |  3.321.010,00 |  - 1.152.300,00 | 2.168.710,00 |
| **6.** | **RASHODI UKUPNO (4+5)** |  **86.912.810,0** |  **- 1.152.300,00** |  **85.760.510,00** |
| **7.** | **RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK (3-6)** |  |  | **0,00**  | **1.033.672,00** | **1.033.672,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. **SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**
 |
|   | Naziv | Plan 2023. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2023. |
| 8. | PRIMICI OD FINANCISKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA - RAZRED 8 |  **0,00** |   |  **0,00** |
| 9. | IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA - RAZRED 5 | 663.600,00 | 0,00 | 663.600,00 |
| **10.** | **RAZLIKA (8-9) - NETO FINANCIRANJE** | **- 663.600,00** | **0,00** | **- 663.600,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **11.** | **VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE** | **- 663.600,00** |  **1.033.672,00** | **370.072,00** |
|  | **RAČUN PRIHODA I RASHODA** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj konta | Naziv | Plan 2023. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2023. |
|   | SVEUKUPNO PRIHODI | 86.912.810,00 | - 118.628,00 | 86.794.182,00 |
| 6 | Prihodi poslovanja | 86.912.410,00 | - 118.628,00 | 86.793.782,00 |
| 63 | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna | 5.598.000,00 | - 952.300,00 | 4.645.700,00 |
| 634 | Pomoći od izvanproračunskih korisnika | 516.300,00 | 0,00 | 516.300,00 |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 3.331.300,00 | 0,00 | 3.331.300,00 |
| 638 | Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava | 1.750.400,00 | - 952.300,00 | 798.100,00 |
| 65 | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 8.926.600,00 | 0,00 | 8.926.600,00 |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 8.926.600,00 | 0,00 | 8.926.600,00 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija i povrati po protestira | 4.088.300,00 | - 200.000,00 | 3.888.300,00 |
| 661 | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga | 3.066.300,00 | - 200.000,00 | 2.866.300,00 |
| 663 | Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamst | 1.022.000,00 | 0,00 | 1.022.000,00 |
| 67 | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza | 68.240.410,00 | 1.033.672,00 | 69.274.082,00 |
| 671 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti pror. Korisnika | 477.810,00 | 1.033.672,00 | 1.511.482,00 |
| 673 | Prihodi od HZZO-a na temelju ugovornih obveza | 67.762.600,00 | 0,00 | 67.762.600,00 |
| 68 | Kazne, upravne mjere i ostali prihodi | 59.100,00 | 0,00 | 59.100,00 |
| 683 | Ostali prihodi | 59.100,00 | 0,00 | 59.100,00 |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 400,00 | 0,00 | 400,00 |
| 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 400,00 | 0,00 | 400,00 |
| 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 400,00 | 0,00 | 400,00 |
| Broj konta | Naziv | Plan 2023. | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2023. |
|   | SVEUKUPNO RASHODI | 86.912.810,00 | - 1.152.300,00 | 85.760.510,00 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 83.591.800,00 | 0,00 | 83.591.800,00 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 44.380.900,00 | 656.000,00 | 45.036.900,00 |
| 311 | Plaće (Bruto) | 36.897.000,00 | 656.000,00 | 37.553.000,00 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 1.378.600,00 | 0,00 | 1.378.600,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 6.105.300,00 | 0,00 | 6.105.300,00 |
| 32 | Materijalni rashodi | 37.908.600,00 | - 456.000,00 | 37.452.600,00 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 1.402.000,00 | 0,00 | 1.402.000,00 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 32.350.500,00 | - 456.000,00 | 31.894.500,00 |
| 323 | Rashodi za usluge | 3.501.300,00 | 0,00 | 3.501.300,00 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 654.800,00 | 0,00 | 654.800,00 |
| 34 | Financijski rashodi | 610.600,00 | 0,00 | 610.600,00 |
| 342 | Kamate za primljene kredite i zajmove | 53.100,00 | 0,00 | 53.100,00 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 557.500,00 | 0,00 | 557.500,00 |
| 38 | Ostali rashodi | 691.700,00 | - 200.000,00 | 491.700,00 |
| 383 | Kazne, penali i naknade štete | 691.700,00 | - 200.000,00 | 491.700,00 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.321.010,00 | - 1.152.300,00 | 2.168.710,00 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 50.500,00 | 0,00 | 50.500,00 |
| 412 | Nematerijalna imovina | 50.500,00 | 0,00 | 50.500,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.270.110,00 | - 1.152.300,00 | 2.117.810,00 |
| 421 | Građevinski objekti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 3.264.110,00 | - 1.152.300,00 | 2.111.810,00 |
| 424 | Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 400,00 | 0,00 | 400,00 |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 400,00 | 0,00 | 400,00 |

**RAČUN FINANCIRANJA**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Broj konta | Naziv | Planirano | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2023. |
|   | SVEUKUPNO PRIHODI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvor 3.1. | VLASTITI PRIHODI | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 83 | Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Broj konta | Naziv | Planirano | Povećanje/smanjenje | Novi plan 2023. |
|   | SVEUKUPNO RASHODI | 663.600,00 | 0,00 | 663.600,00 |
| Izvor 1.2. | OPĆI PRIHODI I PRIMICI-DECENTRALIZIRANA SREDSTVA | 663.600,00 | 0,00 | 663.600,00 |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 663.600,00 | 0,00 | 663.600,00 |
| 54 | Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova | 663.600,00 | 0,00 | 663.600,00 |

**II. POSEBNI DIO**

“

**OBRAZLOŽENJE IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA**

**KLINIČKE BOLNICE „SVETI DUH“ ZA 2023. GODINU**

Predloženom izmjenom i dopunom financijskog plana Kliničke bolnice „Sveti Duh“ u 2023. godini ukupni prihodi poslovanja se smanjuju za 118.628 eura odnosno za 0,12 % i iznose 86.794.182 eura.

U okviru izvora financiranja 5.6.1 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava predlaže se smanjenje na kontu 6382 Kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstva u iznosu od 952.300 eura. Projekt „Opremanje dnevne bolnice i jednodnevne kirurgije Kliničke bolnice Sveti Duh“ pri samom je završetku i prvotno planirani iznos sredstava za opremanje dnevne bolnice u 2023. godini neće u potpunosti realizirati.

Istovremeno, ukupni rashodi poslovanja Kliničke bolnice „Sveti Duh“ u 2023. godini smanjuju se za 1.152.300 eura te iznose 85.760.510 eura.

U okviru izvora financiranja 3.1.1 Vlastiti prihodi, zbog sporije dinamike provođenja otvorenih postupaka javne nabave, predlaže se smanjenje troškova nabave medicinske i laboratorijske opreme za 200.000 eura.

U okviru izvora financiranja 4.3.1 Prihodi za posebne namjene predlaže se povećanje plaća za redovni rad za 656.000 eura jer se očekuje povećanje rashoda za zaposlene u odnosu na planirane vrijednosti kao posljedica rasta osnovice za obračun plaće i koeficijenata složenosti poslova za liječnike i medicinske sestre.

Također, budući je poznat trošak medicinske i laboratorijske opreme koji se financira iz izvora 5.6.1. Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u 2023. godini smanjen je iznos na kontru 4224 Medicinska i laboratorijska oprema za 952.300 eura.

 **Za Upravno vijeće**

 **Kliničke bolnice „Sveti Duh“**

 prof. dr. sc. Darko Kaštelan, dr. med.