

SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

KLASA: 510-05/25-04/01
URBROJ: 238/33-112-03/01-25-26
Gornja Bistra, 31. ožujak 2025.

Na temelju članka 22. Statuta Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra, ("Glasnik Zagrebačke županije" broj 30/23), Upravno vijeće Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra, na svojoj 52. redovnoj sjednici održanoj 31. ožujka 2025. godine donosi

ODLUKU **o usvajanju 1. izmjene i dopune Financijskog plana za 2025. godinu**

I.

Usvaja se 1. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2025. godinu Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra.

II.

Sastavni dio ove Odluke je prijedlog 1. izmjene i dopune Financijskog plana za 2025. godinu Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra.

III.

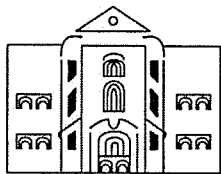
Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća
Branko Herceć, mag.ing.admin.chris.



Dostaviti:

1. Zagrebačka županija-Upravni odjel za zdravstvo, socijalnu skrb i hrvatske branitelje;
2. Računovodstvo;
3. Pismohrana-ovdje.



**UPRAVNOM VIJEĆU SPECIJALNE BOLNICE ZA
KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA**

**PREDMET: Obrazloženje I. Izmjene i dopune financijskog plana za 2025. godinu
Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra**

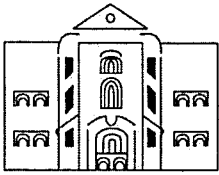
UVOD

I. Izmjena i dopuna (rebalans) financijskog plana Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra zasniva se na analizi stanja prihoda, primitaka, rashoda i izdataka u tekućoj godini, uvažavajući pritom potrebe za nabavkama roba, usluga i radova u narednom razdoblju.

Rebalans financijskog plana Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra obuhvaća:

SADRŽAJ	SASTAVNI DIO
OPĆI DIO	SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA
	RAČUN PRIHODA I RASHODA
	RAČUN FINANCIRANJA
	PRENESENI VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA
POSEBNI DIO FINACIJSKOG PLANA	PLAN RASHODA I IZDATAKA PRORAČUNSKOG KORISNIKA
OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA	OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA I OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

Od ukupno planiranih financijskih sredstava u iznosu 7.670.772,00 EUR za 2025. godinu planirano je povećanje financijskog plana na 7.595.494,00 EUR.



OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA I. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Ukupni prihodi Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra za 2025. godinu planirani su u iznosu 4.884.772,00 EUR te se oni I. izmjenom povećavaju za 66.228 EUR i iznose 4.944.272,11 EUR.

Rashodi su planirani na razini očekivanih prihoda i prenesenih viškova iz prethodne godine u visini 7.670.772,00 EUR te se rashodi I. izmjenom smanjuju za 75.278,00 EUR i iznose 7.595.494,00 EUR.

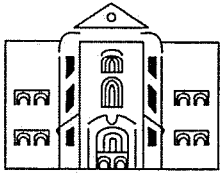
U sažetku računa financiranja nema promjena.

Ukupni prihodi poslovanja povećavaju se za 59.500,11 EUR sukladno povećanju na: 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija se povećavaju za 59.500,11 EUR, a odnose se na povećanje na izvoru 3.1. VLASTITI PRIHODI - USTANOVE U ZDRAVSTVU zbog ostvarenih prihoda od najma prostora za potrebe snimanja serije te povećanje na izvoru 6.2. DONACIJE - USTANOVE U ZDRAVSTVU zbog ostvarenih prihoda od donacija

Ukupni rashodi poslovanja smanjuju se za 75.278,00 EUR sukladno ostvarenim приходima i prenesenom višku iz prethodne godine, a uključuju povećanja na rashodima poslovanja i smanjenje na rashodima za nabavu nefinancijske imovine.

Rashodi poslovanja povećani su za 35.156,39 EUR sukladno realizaciji po izvoru 3.1. VLASTITI PRIHODI - USTANOVE U ZDRAVSTVU gdje će se iznos ostvaren od prihoda najma utrošiti na uredski materijal, povećanje rashoda za plaće pripravnika koje nisu utrošene u tijeku 2024. godine na izvoru 5.Š. POMOĆI - VIŠAK PRIHODA - USTANOVE U ZDRAVSTVU, povećanje materijalnih rashoda po izvoru 6.2. DONACIJE - USTANOVE U ZDRAVSTVU te smanjenje materijalnih rashoda na izvoru 4.I. PRIHODI OD POSEBNE NAMJENE – HZZO zbog potrebne realokacije na rashode za nabavu nefinancijske imovine.

Smanjenje na rashodima za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 110.434,39 EUR uključuju: usklađenje rashoda prema ostvarenim viškovima iz prethodne godine koji postaju preneseni viškovi, a utrošiti će se na nabavu nefinancijske imovine, povećanje rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u skupni 42, na izvoru 4.I. PRIHODI OD POSEBNE NAMJENE – HZZO zbog plana kupnje nefinancijske imovine u praonici, na izvoru 6.2. DONACIJE - USTANOVE U ZDRAVSTVU, povećanje zbog zaprimljenih donacija te povećanje na izvoru 6.5. DONACIJE - PRENESENI VIŠAK PRIHODA- USTANOVE U ZDRAVSTVU zbog realizacije prenesenog viška iz prethodne godine uz istodobno smanjenje na izvoru 4.X. PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE- VIŠAK PRIHODA – HZZO u iznosu od 200.973,05 EUR sukladno realizaciji prenesenog viška iz prethodne godine.



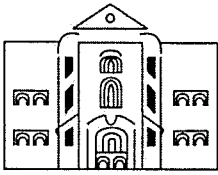
Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji 07 Zdravstvo (073 Bolničke službe) planirani su u iznosu od 7.670.772,00 EUR te se I. Izmjenom i dopunom financijskog plana za 2025. godinu smanjuju za 75.278,00 EUR i iznose 7.595.494,00 EUR.

Primici i izdaci od financijske imovine i zaduživanja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja nisu iskazani jer se sukladno odredbama novog Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu, od 1. siječnja 2025. oročavanje depozita i povrat depozita ne evidentiraju preko osnovnih računa u razredima 5 i 8, već isključivo preko bilančnih konta.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA I. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU**Tablica 1: Pregled programa i projekata**

	Plan 2025.	PROMJENA	I. Izmjena i dopuna plana za 2025
Program 1002 Ulaganja u zdravstvu Kapitalni projekt K100002 – Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova	13.272,00 EUR	0,00 EUR	13.272,00 EUR
Program 1004 Redovna djelatnost – SB Bistra Kapitalni projekt K100001 – Izgradnja bolnice	2.843.500,00 EUR	-135.934,39 EUR	2.707.565,61 EUR
Program 1004 Redovna djelatnost – SB Bistra Tekući projekt T100001 – Zdravstvena zaštita	4.814.000 EUR	60.656,39 EUR	4.874.656,39 EUR
UKUPNO:	7.670.772,00 EUR	-75.278,00 EUR	7.595.494,00 EUR

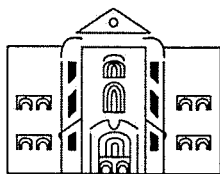
I. Izmjenom i dopunom financijskog plana za 2025. godinu za program 1002 Ulaganja u zdravstvu – Kapitalni projekt K100002 Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova nema promjena.



SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

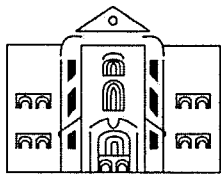
Bolnička 21, 10298 Donja Bistra
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

NAZIV PROGRAMA:	P22 MINIMALNI STANDARD U ZDRAVSTVU 1002 - ULAGANJA U ZDRAVSTVU		
AKTIVNOSTI:	K100002 - Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova		
	Plan 2025.	PROMJENA	I. Izmjena i dopuna plana za 2025.
	13.272,00	0,00	13.272,00
OPĆI CILJ:	Cilj nabave za 2025. godinu su 8 dječjih kreveta za medicinski odjel intenzivne njege.		
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Realizacija decentraliziranih sredstava iz Popisa prioriteta.		
ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:	Uputa za izradu prijedloga Odluke o minimalnim financijskim standardima za decentralizirane funkcije za zdravstvene ustanove u 2024. godini sukladno Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave Odluka o popisu prioriteta Bolnice		
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:	Visina odobrenih sredstava minimalnog financijskog standarda za tekuću godinu Popis rasporeda prioriteta za tekuću godinu		
NAČINI I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Sredstva za realizaciju programa ostvariti će se kroz sljedeći izvor financiranja: Opći prihodi i primici - Proračun JLP(R)S - decentralizirana sredstva Planirani iznos sredstava za 2025. godinu je 13.272,00 EUR		
RAZLOZI ODSTUPANJA OD PLANA:	Ciljevi programa temeljem rezultata prethodnih godina, ispunjeni su u cijelosti. Nabava vezana za 2025. izvršiti će se do kraja godine.		

**SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA**

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

NAZIV PROGRAMA:	P60 - PROGRAMI USTANOVA U ZDRAVSTVU IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA 1004 - REDOVNA DJELATNOST - SB. BISTRA		
AKTIVNOSTI:	K100001 – Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova		
	Plan 2025.	PROMJENA	I. Izmjena i dopuna plana za 2025.
	2.843.500,00	-135.934,39	2.707.565,61
OPĆI CILJ:	Opći cilj Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra je izgradnja nove bolnice kako bi se pružila što kvalitetnija zdravstvena zaštita našim pacijentima na što suvremenijem nivou koju trenutno u postojećim uvjetima ne možemo postići		
POSEBNI CILJEVI:	Posebni cilj Bolnice je izrada projektne dokumentacije za početak gradnje nove bolničke zgrade te u narednim godinama priprema terena za gradnju i sama gradnja bolničke zgrade		
POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Sredstva akumuliranog viška planiraju se utrošiti na izradu projektne dokumentacije za gradnju nove bolnice u 2025. godini te će kao pokazatelj uspješnosti biti izrada projekta..		
ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:	Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24) Mreža javne zdravstvene službe (NN br. 49/24) Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite Zakon o proračunu (NN br.144/21) Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 158/23)		
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:	Ishodište za izračun sredstava je planirani projekt za izgradnju nove bolničke zgrade.		

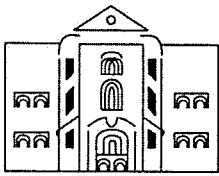


SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

NAČINI I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Sredstva za realizaciju programa ostvariti će se kroz sljedeći izvor financiranja: Prihodi za posebne namjene -HZZO Prihodi za posebne namjene – višak prihoda-HZZO Prihodi za posebne namjene -ostalo – (ustanove u zdravstvu) Prihodi za posebne namjene -višak – ustanove u zdravstvu Pomoći - proračun koji nije nadležan Pomoći - ustanove u zdravstvu Donacije -preneseni višak – ustanove u zdravstvu Donacije – ustanove u zdravstvu
RAZLOZI ODSUPANJA OD PLANA:	Do odstupanje od plana došlo je zbog usklađenja planiranih viškova s ostvarenom realizacijom.

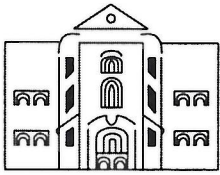
NAZIV PROGRAMA:	P60 - PROGRAMI USTANOVA U ZDRAVSTVU IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA 1004 - REDOVNA DJELATNOST - SB. BISTRA		
AKTIVNOSTI:	T100001 – Zdravstvena zaštita		
	Plan 2025.	PROMJENA	I. Izmjena i dopuna plana za 2025.
	4.814.000,00	60.656,39	4.874.656,39
OPĆI CILJ:	Opći cilj Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra je pružanje zdravstvene zaštite na primarnoj razini kroz bolničko liječenje pacijenata i sekundarnoj razini kroz specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu		
POSEBNI CILJEVI:	Posebni cilj Bolnice je pružanje zdravstvene zaštite na još višem nivou skrbi i mogućnostima koje će biti dostupne u novoj bolničkoj zgradi		



SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:	Ugovoreni smještajni kapaciteti s HZZO-om iznose 110 bolničkih kreveta. Planirana sredstva utrošiti će se na tekuće poslovanje bolnice – plaće i materijalne naknade za zaposlenike, režijski troškovi, troškovi lijekova, potrošnog medicinskog materijala, živežnih namirnica, troškovi tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata, opreme, te nabavke nove opreme, a sredstva akumuliranog viška planiraju se utrošiti na izradu projektne dokumentacije za gradnju nove bolnice.
ZAKONSKA OSNOVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:	Zakon o zdravstvenoj zaštiti (NN 100/18, 125/19, 147/20, 119/22, 156/22, 33/23, 36/24) Mreža javne zdravstvene službe (NN br. 49/24) Ugovor o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite Zakon o proračunu (NN br. 144/21) Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN, br. 158/23)
ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I SREDSTVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:	Ugovor sa Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite ishodište je za izračun sredstava.
NAČINI I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:	Sredstva za realizaciju programa ostvariti će se kroz sljedeći izvor financiranja: Opći prihodi i primici Vlastiti prihodi – ustanove u zdravstvu Prihodi za posebne namjene (HZZO) Prihodi za posebne namjene – ostalo (ustanove u zdravstvu) Pomoći - proračun koji nije nadležan Pomoći - ustanove u zdravstvu Donacije – ustanove u zdravstvu Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta s osnova osiguranja



SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

Bolnička 21, 10298 Donja Bistra
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

RAZLOZI ODSTUPANJA OD PLANA:

Odstupanje se odnosi na usklađenje prihoda iz zaprimljenih donacija i planirane potrošnje na materijalnim rashodima po izvoru 6.2 Donacije

Planira se realokacija rashoda u izvoru 4.I. PRIHODI OD POSEBNE NAMJENE - HZZO u odnosu na prvobitni plan: planirana je potrošnja na nabavu nefinancijske imovine za praonicu rublja u Bolnici. Također, realocirana su sredstva za planirane povećane naknade tj. rashode za rad vanjskih liječnika koji dežuraju u našoj Ustanovi.

Gornja Bistra, 19.03.2025.

Ravnatelj:

Renato Mittermayer, dr.med.spec.

Prilozi: Prijedlog I. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2025. godinu Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra

Dostaviti: 1. Naslovu,
2. Arhiva, ovdje.