

SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

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

KLASA: 510-05/24-04/01
URBROJ: 238/33-112-03/01-24-103
Gornja Bistra, 29. studenoga 2024.

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 46. redovnoj sjednici održanoj 29. studenoga 2024. godine donosi

ODLUKU **o usvajanju 2. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu**

I.

Usvajaju se 2. izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. godinu Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra.

II.

Sastavni dio ove Odluke je prijedlog 2. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2024. godinu Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra.

III.

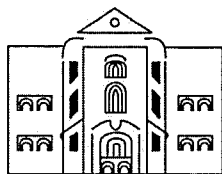
Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Predsjednik Upravnog vijeća
Branko Herček, 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 II. Izmjene i dopune financijskog plana za 2024. godinu
Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra**

UVOD

II. 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.

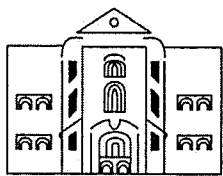
Rebalans financijskog plana Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra obuhvaća:

| 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 8.719.620 EUR za 2024. godinu planirano je povećanje financijskog plana na 9.514.210 EUR.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA
ZA 2024. GODINU**

Ukupni prihodi poslovanja Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra za 2024. godinu planirani su u iznosu 4.117.170,00 EUR te se oni II. izmjenom povećavaju za 795.188,48 EUR i iznose 4.912.358,48 EUR.



Rashodi poslovanja su planirani iz očekivanih prihoda u visini 3.654.068,00 EUR te se rashodi II. izmjenom povećavaju za 778.926,97 EUR i iznose 4.432.994,97 EUR.

Ukupni prihodi od prodaje nefinancijske imovine Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra za 2024. godinu planirani su u iznosu 100,00 EUR te se oni II. izmjenom ne planiraju ostvariti. Rashodi od prodaje nefinancijske imovine su planirani iz očekivanih prihoda i prenesenih viškova iz prethodne godine u visini 2.265.552,00 EUR te se rashodi II. izmjenom povećavaju za 15.663,03 EUR i iznose 2.281.215,03 EUR.

Sažetak računa financiranja prikazuje da primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova ostaju na razini kako je i planirano na razini od 2.800.000,00 EUR.

Ukupni prihodi poslovanja povećavaju se za 795.088,48 EUR sukladno planiranom prihodima od:

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu 94.160,00 EUR koji se odnosi na primitak sredstava od HZZ-a za financiranje mjera zapošljavanja pripravnika, izvor 5.H. POMOĆI - USTANOVE U ZDRAVSTVU

64 Prihodi od imovine u iznosu 10.909,00 EUR odnosi se na prihod od ostvarene kamate na izvoru 6.2. DONACIJE - USTANOVE U ZDRAVSTVU

66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija skupina se povećavaju za 6.119,48 EUR zbog ostvarenje vlastitih prihoda od najma prostora za potrebe snimanja serije te ostvarenja većih prihoda od toplog obroka za zaposlenike, na izvoru 3.1. VLASTITI PRIHODI - USTANOVE U ZDRAVSTVU

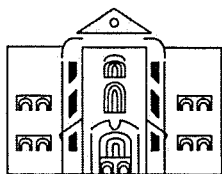
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza se povećavaju za 686.000,00 EUR zbog povećanog mjesečnog limita od HZZO-a nakon primjene nove uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama, izvor 4.I. PRIHODI OD POSEBNE NAMJENE - HZZO

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada smanjeni su za 2.000,00 EUR jer se ne očekuju tako da II. Izmjenom više nisu planirani, izvor 7.2. PRIHODI OD NEF. IMOV. I NADOK. ŠTETA S OSNO. OSIG.-U. U ZD

72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine smanjuju se za 100,00 EUR te se ne očekuju i II. Izmjenom nisu planirani, izvor 7.2. PRIHODI OD NEF. IMOV. I NADOK.. ŠTETA S OSNO. OSIG.-U. U ZD

Ukupni rashodi poslovanja povećavaju se za 794.590,00 EUR sukladno ostvarenim prihodima i prenesenom višku iz prethodne godine.

31 Rashodi za zaposlene, 32 Materijalni rashodi, 34 Financijski rashodi povećavaju se za 778.926,97 EUR sukladno planiranim rashodima (povećanje plaća, rashoda za materijal i sirovine, rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja i sl. iz



sljedećih izvora: 3.1. VLASTITI PRIHODI - USTANOVE U ZDRAVSTVU, 4.I. PRIHODI OD POSEBNE NAMJENE – HZZO, 5.μ. POMOĆI - PRORAČUN KOJI NIJE NADLEŽAN, 5.H. POMOĆI - USTANOVE U ZDRAVSTVU, 6.2. DONACIJE - USTANOVE U ZDRAVSTVU

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u skupni 42 povećani su za 15.663,03 EUR što se odnosi na planirane nabave nefinancijske imovine, a koje će se financirati iz izvora 4.I. PRIHODI OD POSEBNE NAMJENE – HZZO i 6.2. DONACIJE - USTANOVE U ZDRAVSTVU

Preneseni višak prethodne godine planira se utrošiti na pripremu i izgradnju nove bolničke zgrade.

Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji *07 Zdravstvo (073 Bolničke službe)* planirani su u iznosu od 5.919.620,00 EUR te se II. Izmjenom i dopunom financijskog plana za 2024. godinu povećavaju za 794.590,00 EUR i iznose 6.714.210,00 EUR.

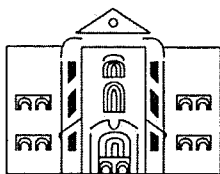
Primici i izdaci od financijske imovine i zaduživanja se ovom izmjenom prema ekonomskoj klasifikaciji ne mijenjaju te ostaju na razini od 2.800.000,00 EUR.

Račun financiranja prema izvorima financiranja prikazuje da se primici i izdaci ne mijenjaju te ostaju na razini od 2.800.000,00 EUR i ostvaruju se iz izvora 6.2. *DONACIJE - USTANOVE U ZDRAVSTVU*

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA II. IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

Tablica 1: Pregled programa i projekata

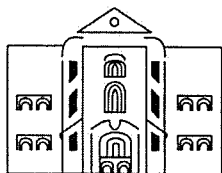
| | I. Izmjena i dopuna plana za 2024. | PROMJENA | II. Izmjena i dopuna plana za 2024 |
|--|---|-----------------|---|
| Program 1002 Ulaganja u zdravstvu Kapitalni projekt K100002 – Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova | 13.272,00 EUR | 0,00 EUR | 13.272,00 EUR |
| Program 1004 Redovna djelatnost – SB Bistra Kapitalni projekt K100001 – Izgradnja bolnice | 2.170.050,00 EUR | -236,97 EUR | 2.169.813,03 EUR |
| Program 1004 Redovna djelatnost – SB Bistra Tekući projekt T100001 – Zdravstvena zaštita | 6.536.298,00 EUR | 794.826,97 EUR | 7.331.124,97 EUR |

**SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA**Bolnička 21, 10298 Donja Bistra
Tel: 01/3391-111 Fax: 01/3315-275

| | | | |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| UKUPNO: | 8.719.620,00 EUR | 794.590,00 EUR | 9.514.210,00 EUR |
|----------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|

II. Izmjenom i dopunom financijskog plana za 2024. godinu program *1002 Ulaganja u zdravstvu – Kapitalni projekt K100002 Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova* ne mijenjaju se planirani rashodi te ostaju na razini od 13.272,00 EUR.

| | | | |
|--|---|----------|-------------------------------------|
| NAZIV PROGRAMA: | P22 MINIMALNI STANDARD U ZDRAVSTVU 1002 - ULAGANJA U ZDRAVSTVU | | |
| AKTIVNOSTI: | K100002 - Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova | | |
| | I. Izmjena i dopuna plana za 2024 | PROMJENA | II. Izmjena i dopuna plana za 2024. |
| | 13.272,00 | 0,00 | 13.272,00 |
| OPIS AKTIVNOSTI / PROJEKTA: | Ulaganje u medicinsku opremu Bolnice | | |
| OPĆI CILJ: | Cilj nabave za 2024. godinu su 2 uređaja za terapiju visokim protokom - generator protoka za odjel Intenzivne njege. | | |
| POSEBNI CILJEVI: | Posebni cilj je novonabavljenom opremom podići standard liječenja pacijenata | | |
| 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 2023. godini sukladno Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023. -2025. 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 | | |

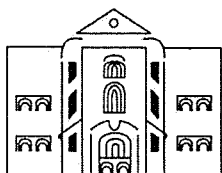


SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

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: Opći prihodi i primici - Proračun JLP(R)S - decentralizirana sredstva Planirani iznos sredstava za 2024. godinu je 13.272,00 EUR |
| RAZLOZI Odstupanja od plana: | Ciljevi programa temeljem rezultata prethodnih godina, ispunjeni su u cijelosti. Nabava vezana za 2024. izvršiti će se do kraja godine. |

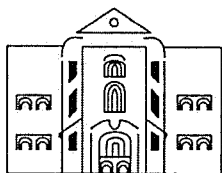
| | | | |
|-----------------------------|---|-------------|-------------------------------------|
| NAZIV PROGRAMA: | P60 - PROGRAMI USTANOVA U ZDRAVSTVU IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA 1004 - REDOVNA DJELATNOST - SB. BISTRA | | |
| AKTIVNOSTI: | K100001 – Izgradnja i opremanje zdravstvenih ustanova | | |
| | I. Izmjena i dopuna plana za 2024. | PROMJENA | II. Izmjena i dopuna plana za 2024. |
| | 2.170.050,00 EUR | -236,97 EUR | 2.169.813,03 EUR |
| OPIS AKTIVNOSTI / PROJEKTA: | Specijalna bolnica za kronične bolesti dječje dobi kao takva djeluje od 1969. godine. U bolnici se liječe djeca od 0 do 18 godina starosti, ali i starijih dobnih skupina koji su oboljeli u dječjoj dobi, koja boluju od kroničnih bolesti ili bolesti čiji je tijek liječenja iznimno dug. Uglavnom se radi o oboljenjima centralnog živčanog sustava, endokrinim ili metaboličkim poremećajima, raznim sindromima i drugim težim oboljenjima bez prognoze za ozdravljenje. Zbog neadekvatnog smještaja te nedostatnog broja kreveta postoji značajna lista čekanja te brojna djeca s teškim kroničnim bolestima u Republici Hrvatskoj bivaju raspoređena po akutnim bolnicama ili u obiteljima. Bolnica Bistra je jedina bolnica tog tipa u Hrvatskoj te je od izuzetne važnosti žurno pokrenuti postupak izgradnje novog adekvatnog i proširenog smještaja sa svim potrebnim uslugama za djecu s teškim kroničnim bolestima. Svrha planiranog projekta stoga je izgradnja nove bolničke zgrade za smještaj kronično bolesnih dječjih pacijenata. U novoj bolničkoj zgradi planira se smještaj od 150 kreveta, koji bi bili u mreži bolničkih kreveta Hrvatskog zavoda za zdravstveno osiguranje | | |



SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

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

| | |
|--|--|
| | <p>(HZZO). Stara zgrada ima ugovorenih 110 kreveta, koji nisu dostatni za potrebe brige i zdravstvene skrbi kronično bolesne djece.</p> <p>Potreba za izgradnjom nove bolničke zgrade za Specijalnu bolnicu za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra je nužna zbog toga što je sadašnja bolnička zgrada smještena u neadekvatnom prostoru dvorca Oršić iz 1773. godine, te je također izrazito jako oštećena prilikom razornog potresa koji je zadesio Hrvatsku krajem 2020. godine. Namjena bolničke zgrade biti će zdravstvena s pratećim sadržajima.</p> |
| 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 2024. 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. |

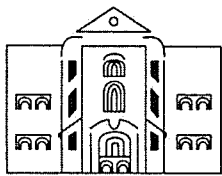


SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

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. |

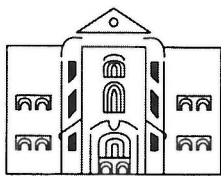
| | | | |
|-----------------------------|--|------------|-------------------------------------|
| NAZIV PROGRAMA: | P60 - PROGRAMI USTANOVA U ZDRAVSTVU IZVAN ŽUPANIJSKOG PRORAČUNA 1004 - REDOVNA DJELATNOST - SB. BISTRA | | |
| AKTIVNOSTI: | T100001 – Zdravstvena zaštita | | |
| | I. Izmjena i dopuna plana za 2024 | PROMJENA | II. Izmjena i dopuna plana za 2024. |
| | 6.536.298,00 | 794.826,97 | 7.331.124,97 |
| OPIS AKTIVNOSTI / PROJEKTA: | Financira se cjelokupno poslovanje Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra u okviru djelatnosti koju čine bolničko liječenje pacijenata i specijalističko-konzilijarna zdravstvena zaštita | | |
| 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 | | |



SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

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

| | |
|--|---|
| POSEBNI CILJEVI: | Posebni cilj Bolnice je pružanje zdravstvene zaštite na još višem nivou skrbi i mogućnostima koje će biti dostupne u novoj bolničkoj zgradi |
| 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. |



SPECIJALNA BOLNICA ZA KRONIČNE BOLESTI DJEČJE DOBI GORNJA BISTRA

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

| | |
|---|--|
| <p>NAČINI I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:</p> | <p>Sredstva za realizaciju programa ostvariti će se kroz sljedeći izvor financiranja: 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</p> |
| <p>RAZLOZI ODSUPANJA OD PLANA:</p> | <p>Najveće odstupanje od plana je na Izvoru 4.I. PRIHODI OD POSEBNE NAMJENE – HZZO odnosi se najviše na porast rashoda za zaposlene i materijalne rashode kako bi se mogle financirati plaće za djelatnike i ostali materijalni rashodi. Plaće su porasle od ožujka 2024. g. na temelju nove uredbe o nazivima radnih mjesta, uvjetima za raspored i koeficijentima za obračun plaće u javnim službama.</p> <p>Također, na izvoru 5.H Pomoći- ustanove u zdravstvu planirani su rashodi za zaposlenje pripravnika, a sredstva za te rashode osigurana su od strane Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.</p> <p>Na izvoru 6.2 donacije planirani su materijalni i rashodi za nabavu nefinancijske imovine koji će se isfinancirati iz ostvarenih kamata na oročene depozite.</p> <p>Realizacija po izvoru 5.Š. POMOĆI- VIŠAK PRIHODA- USTANOVE U ZDRAVSTVU manja je za iznos prenesenog viška za plaće za pripravnike koji nije utrošen u 2024. godini (odnosi se na povrat sredstava HZZ-u za prijevoz na posao za pripravnike)</p> |

Gornja Bistra, 21.11.2024.

Ravnatelj:



Renato Mittermayer
Renato Mittermayer, dr.med.spec.

Prilozi: Prijedlog II. Izmjene i dopune Financijskog plana za 2024. godinu Specijalne bolnice za kronične bolesti dječje dobi Gornja Bistra

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